

ASSO YES WE CAMP

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

16 Rue Bernard du Bois
13001 MARSEILLE 1
SIRET : 78942066800046

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	5
Bilan Passif détaillé	8
Compte de résultat détaillé	10

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	9 000	9 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	98 934	75 552	23 383	33 453
Autres immobilisations corporelles	454 019	331 744	122 275	462 297
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	9 500	4 500	5 000	5 000
Autres titres immobilisés	1 715		1 715	1 715
Prêts	2 000		2 000	4 000
Autres immobilisations financières	105 975		105 975	102 600
TOTAL I	681 143	420 795	260 348	609 065
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				3 200
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	775 640	159 810	615 829	589 902
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	441 691	75 242	366 448	446 922
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	632 873		632 873	764 944
Charges constatées d'avance	6 760		6 760	8 839
TOTAL III	1 856 963	235 053	1 621 910	1 813 808
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 538 106	655 848	1 882 258	2 422 872

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	156 291	64 404
Excédent ou déficit de l'exercice	89 524	91 888
Situation nette	245 815	156 291
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	40 417	382 554
Provisions réglementées		
TOTAL I	286 233	538 846
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	44 748	89 496
Provisions pour charges		
TOTAL IV	44 748	89 496
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	543 765	759 474
Emprunts et dettes financières diverses	17	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	405 891	465 115
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	275 846	286 838
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 125	1 125
Autres dettes	20 030	108 835
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	304 604	173 145
TOTAL V	1 551 278	1 794 531
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 882 258	2 422 872

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 754 735	1 566 348
- dont ventes de dons en nature	9 379	
Ventes de prestations de services	1 448 070	2 032 096
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 645 685	1 390 721
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		22 560
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	75 562	161 975
Utilisations des fonds dédiés		147 567
Autres produits	1 332	12 064
TOTAL I	4 925 385	5 333 332
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	662 399	698 375
Variation de stocks		2 076
Autres achats et charges externes	1 537 409	1 889 361
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	50 142	52 173
Salaires et traitements	1 858 415	1 812 145
Charges sociales	415 736	299 144
Dotations aux amortissements et dépréciations	607 580	252 243
Dotations aux provisions		89 496
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	22 727	25 575
TOTAL II	5 154 409	5 120 588
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-229 024	212 744
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 547	2 416
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 547	2 416
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 170	12 628
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	8 170	12 628
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-5 623	-10 211
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-234 648	202 533

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	352 137	128 611
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	352 137	128 611
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	117 424	217 063
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		24 845
TOTAL VI	117 424	241 907
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	234 713	-113 296
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	-89 459	-2 651
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	5 280 069	5 464 359
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	5 190 545	5 372 472
EXCEDENT OU DEFICIT	89 524	91 888
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	248 494	
Prestations en nature	237 978	237 978
Bénévolat		
TOTAL	486 472	237 978
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	237 978	237 978
Prestations en nature		
Personnel bénévole	248 494	
TOTAL	486 472	237 978

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 Concessions/droits similaires, brevets, licences, marques/procé...	9 000.00	9 000.00		
28050000 Amort. conc.&dts simil.brevets lic.	-9 000.00	-9 000.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	23 382.52	33 452.80	-10 070.28	-30.10
21514000 Inst. compl. spéc/sol autrui Marseille	5 517.19	5 517.19		
21540000 Matériel industriel	49 760.62	55 300.62	-5 540.00	-10.02
21550000 Outillage industriel	43 656.22	33 134.88	10 521.34	31.75
28150000 Installations techniques, matériel et outillage industriels	-4 557.84	-1 984.93	-2 572.91	-129.62
28151400 Am- Inst. compl. spéc/sol autrui Marseille	-4 078.12	-3 526.40	-551.72	-15.66
28153120 Amt Abris Camping	-0.29	-0.29		
28154000 Amort du matériel technique	-43 495.19	-33 856.44	-9 638.75	-28.47
28155000 Amort Outillage	-23 420.07	-21 131.83	-2 288.24	-10.83
Autres immobilisations corporelles	122 275.36	462 296.86	-340 021.50	-73.55
21805000 Autres Immob.Corp : Oeuvres d'art	1 000.00	1 000.00		
21811100 AAI Bercy Charenton		519 963.79	-519 963.79	-100.00
21811200 AAI Académie du Climat	36 091.46	28 499.69	7 591.77	26.64
21812000 AAI Paris : Buvette le Recyclab les Groues	209 929.69	186 386.13	23 543.56	12.63
21815300 AAI Les Amarres	23 819.30	15 183.38	8 635.92	56.88
21817000 AAI pour césure	19 475.46	690.00	18 785.46	+1 000.00
21818000 AUBERGES	11 162.11		11 162.11	-
21819000 GR1	22 776.35		22 776.35	-
21820000 Matériel de transport	34 106.10	34 106.10		
21830000 Matériel de bureau et informatique	68 896.13	61 434.13	7 462.00	12.15
21835000 Matériel musique / son / scène	23 322.81	21 141.98	2 180.83	10.32
21840000 Mobilier	3 439.85	3 439.85		
28180500 Amort. oeuvres d'art	-1 000.00	-887.22	-112.78	-12.74
28181000 Amort AAI générales	-987.93	-291.93	-696.00	-238.36
28181100 Amort AAI Bercy Charenton	-0.23	-7 999.95	7 999.72	-100.00
28181110 Amort AAI Bercy Charenton		-170 730.30	170 730.30	-100.00
28181120 Amort AAI Académie du Climat	-25 247.37	-10 130.92	-15 116.45	-149.21
28181200 Amort Buvette le Recyclab	-149 624.67	-102 067.56	-47 557.11	-46.59
28181500 Am- Instal. génér. agenc. amgts Marseille	-230.28	-230.28		
28181530 Amort AAI Les Amarres	-16 972.71	-15 087.77	-1 884.94	-12.49
28181700 Amort La Parisienne de Plomberie-Rac	-14 147.52		-14 147.52	-
28181800 Amort. aai divers	-2 232.42		-2 232.42	-
28181900 Amort. aai divers	-6 429.52		-6 429.52	-
28182000 Amort.mat de transport	-32 464.02	-31 204.22	-1 259.80	-4.04
28183000 Amort Mat bureau et informatique	-62 523.44	-55 969.22	-6 554.22	-11.71

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
28183500 Am- Matériel musique / son / scène	-16 444.57	-11 810.29	-4 634.28	-39.25
28184000 Amort Mobilier de bureau	-3 439.22	-3 138.53	-300.69	-9.56
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	5 000.00	5 000.00		
26115000 Titres de participation : SAS REV	4 500.00	4 500.00		
26120000 Parts SCI Plateau URBAIN	5 000.00	5 000.00		
29610000 Titres de participation	-4 500.00	-4 500.00		
Autres titres immobilisés	1 715.00	1 715.00		
27180000 Autres titres immobilisés	1 715.00	1 715.00		
Prêts	2 000.00	4 000.00	-2 000.00	-50.00
27480000 Autres prêts	2 000.00	4 000.00	-2 000.00	-50.00
Autres immobilisations financières	105 975.00	102 600.00	3 375.00	3.29
27500020 Dépot de garantie Mobile Club	600.00	600.00		
27500040 Dépot de garantie Auberge	2 000.00	2 000.00		
27500050 Dépot de garantie SCI Dugommier	3 375.00		3 375.00	-
27610000 Autres créances	100 000.00	100 000.00		
TOTAL I	260 347.88	609 064.66	-348 716.78	-57.25
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours		3 200.00	-3 200.00	-100.00
37100000 Stock de marchandises		3 200.00	-3 200.00	-100.00
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	615 829.46	589 902.31	25 927.15	4.40
41100001 CLIENTS		283 200.77	-283 200.77	-100.00
41110000 Clients débiteurs	351 758.76		351 758.76	-
41600000 Clients, usagers, créances douteuses ou litigieuses	21 064.32	36 907.79	-15 843.47	-42.93
41810000 Clients, usagers - factures à établir	402 816.60	300 521.05	102 295.55	34.04
49100000 Dépréciation des comptes de clients et d'usagers	-159 810.22	-30 727.30	-129 082.92	-420.10
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	366 448.17	446 922.27	-80 474.10	-18.01
40100001 FOURNISSEURS		4 699.78	-4 699.78	-100.00
40910000 Fournisseurs, avances versées sur commandes	5 298.45	13 623.41	-8 324.96	-61.11
40960000 Fournisseurs, créances pour emballages et matériel à rendre	21 174.82	18 634.49	2 540.33	13.64
40980000 Rabais, remises et ristournes à obtenir et autres avoirs non enc...	7 536.10	270.00	7 266.10	+1 000.00
42500000 Personnel - avances et acomptes	300.00	300.00		
42501000 Salaires 08/2023 Marseille	1 404.95	1 404.95		
42510000 Régularisation net à payer - mise à zéro	408.65		408.65	-
43710000 Caisse GUSO	123.56		123.56	-
43761000 Maison des artistes	130.00		130.00	-
43870000 Organismes sociaux - produits à recevoir	231.92	231.92		
44111000 Subv. D'investissement	-8 584.45	63 048.04	-71 632.49	-113.62
44170010 Sub exploitation Ville de Paris	19 090.00		19 090.00	-
44170020 Sub exploitation Métropole Aix Marseille	6 050.00	10 000.00	-3 950.00	-39.50
44170030 Sub exploitation Département BdR	-5 000.00	7 700.00	-12 700.00	-164.94
44170060 Autres subventions d'exploitation	84 709.60	176 125.45	-91 415.85	-51.90
44170070 SUBVENTATION EXPLOITATION EUROPE	-23 303.20		-23 303.20	-
44400000 Etat - impôts sur les bénéfices	18 857.00	13 316.00	5 541.00	41.61
44410000 Réductions Mécénat	83 918.00		83 918.00	-
44420000 Etat - Créances de carry-back	13 698.00	13 698.00		
44562000 TVA sur immobilisations		3 519.17	-3 519.17	-100.00
44562400 TVA déductible sur immobilisations (biens)	191.92		191.92	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
44564000 TVA déductible sur encaissements	7 412.39		7 412.39	-
44566000 TVA sur biens et services	473.53	18 404.51	-17 930.98	-97.42
44566010 TVA déductible sur achats Danemark		125.00	-125.00	-100.00
44566210 TVA déductible intracommunautaire à 20% (services)	52.04		52.04	-
44571008 TVA collectée à 10%	308.20		308.20	-
44580000 Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser	1 322.20	597.20	725.00	121.44
44586000 T.C.A./fact. non parvenues	5 580.90	10 226.67	-4 645.77	-45.43
44700000 Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 533.00	142.85	1 390.15	972.03
44870000 Etat - produits à recevoir	2 666.64	2 666.64		
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	119 740.01	27 923.18	91 816.83	328.82
46700010 NDF Divers	96.00		96.00	-
46700020 Compte prepaye Gandhi	324.69		324.69	-
46700100 FORESTA	300.00	300.00		
46700200 REV CAFE	75 626.39	138 375.39	-62 749.00	-45.35
47160040 Crédit Mutuel - C/C Eurocompte Asso Confort Yes We Camp - d...	19.29		19.29	-
49670000 Prov Dép/Autres comptes débiteurs	-75 242.43	-78 410.38	3 167.95	4.04
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	632 872.67	764 944.30	-132 071.63	-17.27
51210010 Pennylane - Compte Pro Pennylane	55 082.57		55 082.57	-
51210020 Banque 2	1 287.17		1 287.17	-
51210030 Crédit Mutuel - C/C Eurocompte Asso Confort Yes We Camp Gr...	2 463.19		2 463.19	-
51210040 Crédit Mutuel - C/C Eurocompte Asso Confort Yes We Camp	257 910.22		257 910.22	-
51210070 Crédit Mutuel - Livret Bleu Association Yes We Camp	299 106.00		299 106.00	-
51230000 Crédit Mutuel CC		387 291.60	-387 291.60	-100.00
51240000 Livret bleu		354 559.01	-354 559.01	-100.00
51250000 Crédit Mutuel Groue		3 132.79	-3 132.79	-100.00
51270000 Crédit Mutuel Bernard Du Bois		7 441.93	-7 441.93	-100.00
51290000 Qonto nouveau compte		10 093.17	-10 093.17	-100.00
53100010 Caisse structure	1 843.36	1 042.21	801.15	76.87
53100080 Caisse Académie du climat	583.01	738.01	-155.00	-21.00
53100090 Caisse Austerlitz - Amarres	927.80	393.80	534.00	135.53
53100110 Caisse Censier	10 935.35	251.78	10 683.57	+1 000.00
53100120 Caisse Bercy	1 092.50		1 092.50	-
53100130 Caisse Comerie	1 641.50		1 641.50	-
Charges constatées d'avance	6 759.71	8 838.64	-2 078.93	-23.52
48600000 Charges constatées d'avance	6 759.71	8 838.64	-2 078.93	-23.52
TOTAL III	1 621 910.01	1 813 807.52	-191 897.51	-10.58
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 882 257.89	2 422 872.18	-540 614.29	-22.31

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2024	31/12/2023			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	156 291.38	64 403.63	91 887.75	142.67	
11000000 Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	156 291.38	64 403.63	91 887.75	142.67	
Excédent ou déficit de l'exercice	89 523.97	91 887.75	-2 363.78	-2.57	
Situation nette	245 815.35	156 291.38	89 523.97	57.28	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement	40 417.18	382 554.18	-342 137.00	-89.43	
13110000 Etat	24 000.00	24 000.00			
13130000 Départements	12 800.00	12 800.00			
13132000 Suv invest CR IDF 200000? 21/07/17	200 000.00	200 000.00			
13132010 CR IDF Subv Investissement Bercy Charenton	200 000.00	200 000.00			
13141200 subv équip mairie Paris	178 000.00	178 000.00			
13141300 Subv. d'inv. FAB	10 000.00		10 000.00	-	
13911000 Subv.d'Equip.Etat inscr au cpte rés	-8 479.78	-8 479.78			
13913000 Subv.d'Equip.Dép inscr au cpte rés	-401 713.02	-177 610.02	-224 103.00	-126.18	
13914000 Subv.d'Equip.Comm inscr au cpte rés	-173 076.02	-46 156.02	-126 920.00	-274.98	
13914100 Subv. d'inv. inscrites FAB	-1 114.00		-1 114.00	-	
Provisions réglementées					
TOTAL I	286 232.53	538 845.56	-252 613.03	-46.88	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTEES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
TOTAL III					
PROVISIONS					
Provisions pour risques	44 747.81	89 495.63	-44 747.82	-50.00	
15110000 Provisions pour litiges	44 747.81	89 495.63	-44 747.82	-50.00	
Provisions pour charges					
TOTAL IV	44 747.81	89 495.63	-44 747.82	-50.00	
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	543 765.37	759 473.59	-215 708.22	-28.40	
16410020 Emprunts 200 000? CM Foresta	30 602.53	70 494.14	-39 891.61	-56.59	
16410030 Emprunts 10 000? SIFA France Active		2 000.32	-2 000.32	-100.00	
16410040 Emprunts 200 000? SIFA France Active		38 725.57	-38 725.57	-100.00	
16410050 PGE 400k?	176 378.62	276 200.72	-99 822.10	-36.14	

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
16410060 ECH PRET CAP IN 08971 216795 1	139 784.22	171 610.86	-31 826.64	-18.55
16410070 VIR SIFA 638502	197 000.00	200 000.00	-3 000.00	-1.50
16884000 Sur emprunts auprès des établissements de crédit		441.98	-441.98	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	16.69		16.69	-
45500000 Partenaires - comptes courants	16.69		16.69	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	405 890.81	465 114.81	-59 224.00	-12.73
40100001 FOURNISSEURS		321 047.37	-321 047.37	-100.00
40120000 Fournisseurs créditeurs	359 518.87		359 518.87	-
40800000 Fournisseurs - factures non parvenues		13 740.00	-13 740.00	-100.00
40810000 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parvenues	46 371.94	130 327.44	-83 955.50	-64.42
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	275 846.04	286 838.09	-10 992.05	-3.83
42100000 Personnel - rémunérations dues	719.01	30.86	688.15	+1 000.00
42100001 SALAIRES		436.69	-436.69	-100.00
42700000 Personnel - oppositions	1 690.60	1 690.60		
42800000 Personnel - charges à payer et produits à recevoir	1 119.62	18 304.00	-17 184.38	-93.88
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	50 153.57	42 854.67	7 298.90	17.03
43100000 Sécurité Sociale	48 426.44	53 108.90	-4 682.46	-8.82
43120000 URSSAF Limousin	749.78	749.78		
43720000 Mutuelles	287.07	23 307.74	-23 020.67	-98.77
43730000 Caisses de retraite et de prévoyance	1 769.25	1 769.25		
43741000 Organismes de prévoyance - charges patronales	1 953.15	1 700.56	252.59	14.81
43750000 Cotisations mutuelle	5 579.68	4 448.53	1 131.15	25.42
43820000 Charges sociales sur congés à payer	15 046.06	4 885.43	10 160.63	208.00
43862000 Taxe d'apprentissage	3 111.01	1 513.99	1 597.02	105.48
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	2 134.04	1 704.28	429.76	25.23
44520000 TVA due intracommunautaire	52.04	1 398.01	-1 345.97	-96.28
44551000 TVA à décaisser	37 741.00	39 483.00	-1 742.00	-4.41
44571009 TVA collectée à 20%	24 617.13		24 617.13	-
44571050 TVA collectée à 5,5%		26.47	-26.47	-100.00
44571100 TVA Collectée à 10%		3 868.48	-3 868.48	-100.00
44571200 TVA Collectée à 20%		48 066.64	-48 066.64	-100.00
44574000 TVA collectée sur encaissements	20 237.11		20 237.11	-
44587000 T.C.A./factures à établir	59 216.53	36 247.26	22 969.27	63.37
44860000 Etat - charges à payer	1 242.95	1 242.95		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 124.86	1 124.86		
40410000 Fournisseurs - achats d'immobilisations	1 124.86	1 124.86		
Autres dettes	20 029.78	108 834.84	-88 805.06	-81.60
41100001 CLIENTS		18 404.20	-18 404.20	-100.00
41910000 Clients, usagers - avances et acomptes reçus sur commande	15 128.36	9 043.13	6 085.23	67.29
41980000 Rabais, remises et ristournes à accorder et autres avoirs à établir	4 802.50	77 729.04	-72 926.54	-93.82
46700001 NDF		3 658.47	-3 658.47	-100.00
46700030 Pourboires recus	27.92		27.92	-
46800000 Divers, charges à payer - produits à recevoir	71.00		71.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	304 604.00	173 144.80	131 459.20	75.92
48700000 Produits constatés d'avance	304 604.00	35 768.80	268 835.20	751.59
48700001 nouveau compte		137 376.00	-137 376.00	-100.00
TOTAL V	1 551 277.55	1 794 530.99	-243 253.44	-13.56
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 882 257.89	2 422 872.18	-540 614.29	-22.31

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	1 754 735.41	1 566 348.19	188 387.22	12.03
70700100 Recettes marchandes TVA 10	122 805.59		122 805.59	-
70700200 Recettes marchandes TVA 20	207 859.55		207 859.55	-
70700550 Recettes marchandes TVA 55	2 097.01		2 097.01	-
70710100 Recettes Coco Velten à 10%		156 880.51	-156 880.51	-100.00
70710200 Recettes Coco Velten à 20%		158 308.90	-158 308.90	-100.00
70710550 Recettes Coco Velten 5,5%		14 093.58	-14 093.58	-100.00
70713100 Recettes Auberge 10%	785.45		785.45	-
70713200 Recettes Auberge 20%	2 408.75		2 408.75	-
70718100 Recettes Groues 10%	2 071.82		2 071.82	-
70718200 Recettes Groues 20%	12 741.67		12 741.67	-
70723100 Recettes autres projets 10%		20 324.90	-20 324.90	-100.00
70723200 Recettes autres projets 20%	4 303.89	6 992.46	-2 688.57	-38.44
70723550 Recettes autres projets 5,5%		480.69	-480.69	-100.00
70724100 Recettes Académies du CLIMAT 10 %	222 491.63	241 859.84	-19 368.21	-8.01
70724200 Recettes Académie du Climat 20%	279 158.18	249 744.70	29 413.48	11.78
70724550 Recettes ACAD 5,5%	2 510.75		2 510.75	-
70725000 Recettes Les Amarres 0%	22.00		22.00	-
70725100 Recettes Amarres 10 %	100 921.87	111 700.78	-10 778.91	-9.65
70725200 Recettes Amarres 20%	246 357.77	219 473.19	26 884.58	12.25
70725550 Recettes Amarres 5.5%	5 452.65	796.19	4 656.46	585.05
70726000 Recettes Césure 0%	-2.00		-2.00	-
70726100 Recettes Césure 10%	329 976.56	234 329.94	95 646.62	40.82
70726200 Recettes Césure 20%	176 619.67	151 362.51	25 257.16	16.69
70726550 Recettes Césure 5,5%	3 801.00		3 801.00	-
70727100 Recettes Auberge 10%	2 703.87		2 703.87	-
70727200 Recettes Auberge 20%	5.40		5.40	-
70728100 Recettes Les Groues 10%	244.00		244.00	-
70729100 Recettes Bercy 10%	1 757.08		1 757.08	-
70729200 Recettes Bercy 20%	18 262.04		18 262.04	-
70730100 Recettes Caravanade 10%	408.48		408.48	-
70730200 Recettes Caravanade 20%	1 201.34		1 201.34	-
70731100 Recettes Comerie 10%	1 916.36		1 916.36	-
70731200 Recettes Comerie 20%	5 853.03		5 853.03	-
- dont ventes de dons en nature	9 379.21		9 379.21	-
70730100 Recettes Caravanade 10%	408.48		408.48	-
70730200 Recettes Caravanade 20%	1 201.34		1 201.34	-
70731100 Recettes Comerie 10%	1 916.36		1 916.36	-
70731200 Recettes Comerie 20%	5 853.03		5 853.03	-
Ventes de prestations de services	1 448 070.28	2 032 096.21	-584 025.93	-28.74
70600000 Ventes de prestations de services	92 008.41	76 752.80	15 255.61	19.88
70600050 Prestations de services 5,5%	412.32		412.32	-
70600100 Prestations de services 10%	43 584.15	4 725.95	38 858.20	822.22
70600200 Prestations de services 20%	792 560.11	764 970.94	27 589.17	3.61
70620000 Location Espace autres projets (privatisations)	146 244.95	241 237.64	-94 992.69	-39.38
70620010 Location Académie du Climat (privatisations)	6 781.67	15 350.57	-8 568.90	-55.82
70620020 Location espace Les Amarres (privatisations)	140 066.09	130 160.00	9 906.09	7.61
70620030 Location Espace Cesure	5 808.33		5 808.33	-
70620040 Location Espace Les Groues	26 242.34		26 242.34	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
70620050 Location Espace Bercy	2 120.00		2 120.00	-
70629990 Location Espace Exo	83 401.60	399 557.36	-316 155.76	-79.13
70850000 Ports et frais accessoires facturés	21 121.57	36 770.26	-15 648.69	-42.56
70851000 Ports & frais acces. facturés sans TVA	257.79	490.20	-232.41	-47.35
70851050 Frais annexes refacturés à 5,5%		341.10	-341.10	-100.00
72200000 Immobilisations corporelles	87 460.95	361 739.39	-274 278.44	-75.82
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 645 684.99	1 390 721.29	254 963.70	18.33
74100000 Subventions d'exploitation	253 000.00	70 000.00	183 000.00	261.43
74100010 Subvention d'exploitation Auberge Bonneveine	942 103.00	935 666.96	6 436.04	0.69
74100030 Subvention d'exploitation Caravanade	15 000.00	20 200.00	-5 200.00	-25.74
74100050 Subvention d'exploitation Coco Velten		250 090.00	-250 090.00	-100.00
74100060 SUBVENTION D EXPLOITATION LE GR1	251 655.00		251 655.00	-
74100070 Subventions projets spécifiques : ACAD ?	36 000.00	26 000.00	10 000.00	38.46
74100080 Subvention d'exploitation Les Groues	17 000.00	17 000.00		
74100110 Subvention BERCY	20 000.00	1 000.00	19 000.00	+1 000.00
74100120 Subvention EU Basicc	57 227.00	10 876.00	46 351.00	426.18
74115000 Aide à l'embauche	22 500.00	43 594.17	-21 094.17	-48.39
74130000 Subvention CESURE	20 000.00		20 000.00	-
74180000 Indemnité Service Civique	11 199.99	16 294.16	-5 094.17	-31.26
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		22 560.00	-22 560.00	-100.00
75410000 Dons manuels		22 560.00	-22 560.00	-100.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	75 561.74	161 975.35	-86 413.61	-53.35
78150000 Reprises sur provisions d'exploitation	44 747.82		44 747.82	-
78174000 Pour dépréciation des créances usagers	16 341.65	116 143.72	-99 802.07	-85.93
79100000 Transfert de charges d'exploitation	126.00	488.08	-362.08	-74.18
79110000 Transferts charges	14 346.27	45 343.55	-30 997.28	-68.36
Utilisations des fonds dédiés		147 567.00	-147 567.00	-100.00
78940000 Utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation		147 567.00	-147 567.00	-100.00
Autres produits	1 332.21	12 063.98	-10 731.77	-88.96
75800000 Produits divers de gestion courante	415.54	10 765.64	-10 350.10	-96.14
75811000 Adhésion YWC	916.67	1 190.00	-273.33	-22.94
75820000 Dons reçus		108.34	-108.34	-100.00
TOTAL I	4 925 384.63	5 333 332.02	-407 947.39	-7.65
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	662 398.90	698 375.16	-35 976.26	-5.15
60110000 Approvisionnement général	662 398.90	674 984.24	-12 585.34	-1.86
60221000 Combustibles		22 719.32	-22 719.32	-100.00
60230000 Alimentation		671.60	-671.60	-100.00
Variation de stocks		2 076.16	-2 076.16	-100.00
60370000 Variation des stocks de marchandises		2 076.16	-2 076.16	-100.00
Autres achats et charges externes	1 537 409.31	1 889 361.20	-351 951.89	-18.63
60400000 Achats d'études et de prestations de services	234 890.84	406 333.36	-171 442.52	-42.19
60420000 Prestation restauration	46 494.82	39 451.41	7 043.41	17.86
60430000 Prestations Formations et cours	15 327.50	17 782.00	-2 454.50	-13.80
60440000 Prestations intervenants	44 609.96	71 732.94	-27 122.98	-37.81
60500000 Achats de matériels, d'équipements et de travaux	55 816.96	165 326.22	-109 509.26	-66.24
60610000 Fournitures non stockables (eau, energie)	39 415.20	85 759.83	-46 344.63	-54.04
60620000 Carburant	3 893.55	5 341.90	-1 448.35	-27.11

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	88 482.88	123 164.11	-34 681.23	-28.16
60640000 Fournitures administratives	3 119.38	2 494.90	624.48	25.01
61320000 Locations immobilières	23 479.00	7 564.67	15 914.33	210.36
61340000 Location véhicules	3 589.23	4 902.64	-1 313.41	-26.80
61350000 Locations mobilières	12 846.11	28 053.15	-15 207.04	-54.21
61370000 Location films	260.00		260.00	-
61400000 Charges locatives et de copropriété	2 828.84	600.00	2 228.84	371.50
61520000 Entretien et réparations sur biens immobiliers	1 731.46	106.98	1 624.48	+1 000.00
61521100 Entretien et Réparations Site Coco Velten		6 332.53	-6 332.53	-100.00
61521300 Entretien et Réparations Site Auberge	18 911.27	6 835.63	12 075.64	176.64
61521400 Entretien et Réparations Site Academie du climat	854.00	1 349.15	-495.15	-36.69
61521500 Entretien et Réparations Site Bercy	1 322.71	3 892.30	-2 569.59	-66.01
61521600 Entretien et Réparations Site Austerlitz	6 407.50	907.00	5 500.50	606.50
61521700 Entretien et Réparations Site Groues	619.70	2 321.65	-1 701.95	-73.30
61521800 TSMC	3 732.51	2 509.94	1 222.57	48.73
61530000 Entretien locaux	7 861.80		7 861.80	-
61540000 Télésurveillance / Gardiennage	10 166.99	35 379.85	-25 212.86	-71.26
61550000 Entretien et réparations sur biens mobiliers	6 823.35	6 841.04	-17.69	-0.26
61560000 Maintenance	1 559.46		1 559.46	-
61610000 Multirisques	11 563.88	14 309.14	-2 745.26	-19.18
61660000 Assurances emprunts	1 686.00	1 686.00		
61670000 Assurance Mutirisques VL	3 564.38	3 177.32	387.06	12.18
61810000 Documentation générale	1 175.72	2 137.81	-962.09	-45.00
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	2 390.00	2 201.66	188.34	8.54
62140000 Personnel détaché ou prêté à l'association	491 579.52	506 081.40	-14 501.88	-2.87
62220000 Commissions et courtages sur ventes	36 688.43	7 847.38	28 841.05	367.54
62260000 Honoraires	27 090.00	19 337.00	7 753.00	40.09
62262000 Honoraires CAC	232.00	11 282.00	-11 050.00	-97.94
62263000 Honoraires Payfit	19 870.00	17 979.00	1 891.00	10.52
62264000 Honoraires sur legs ou donations destinés à être cédés	70 355.00	69 705.00	650.00	0.93
62265000 Honoraires Avocats	11 362.50	3 500.00	7 862.50	224.66
62270000 Frais d'actes et de contentieux	1 064.61	12.90	1 051.71	+1 000.00
62360000 Catalogues et imprimés	12 624.16	20 877.43	-8 253.27	-39.53
62380000 Divers (pourboires, dons courants, ...)	154.19	1 995.28	-1 841.09	-92.28
62410000 Transport aux achats	15.00	277.50	-262.50	-94.60
62480000 Transports divers	929.80	1 012.00	-82.20	-8.10
62510000 Voyages et déplacements	68 214.64	62 361.76	5 852.88	9.39
62512000 Indemnités kilométriques	1 180.00	76.00	1 104.00	+1 000.00
62520000 Hébergement	7 261.06	4 166.49	3 094.57	74.29
62560000 Missions	86 489.93	57 879.30	28 610.63	49.43
62570000 Réceptions	6 097.73	9 050.00	-2 952.27	-32.62
62610000 Liaisons informatiques et spécialisées	5 161.57	7 837.88	-2 676.31	-34.14
62620000 Affranchissements	1 726.85	409.14	1 317.71	322.25
62640000 Hébergement site		578.10	-578.10	-100.00
62650000 Téléphone	1 806.14	933.08	873.06	93.57
62670000 Emailing / Com web	813.20	424.04	389.16	91.75
62700000 Services bancaires et assimilés	2 196.85	5 952.56	-3 755.71	-63.09
62710000 Frais sur titres	3 851.31	9 281.15	-5 429.84	-58.51
62810000 Concours divers	2 865.72	1 694.90	1 170.82	69.09
62880000 Autres prestations diverses	22 354.10	20 314.78	2 039.32	10.04
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	50 141.96	52 172.51	-2 030.55	-3.89
63120000 Taxe d'apprentissage	12 059.76	11 439.45	620.31	5.43
63130000 Participation des employeurs à la formation professionnelle con...	26 099.50	24 999.78	1 099.72	4.40
63330000 Participation des employeurs à la formation professionnelle con...	195.47	187.24	8.23	4.28
63500000 Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration de...	2 504.05		2 504.05	-
63511000 CFE, CVAE	1 611.00	1 465.00	146.00	9.97

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
63540000 Droits d'enregistrement et de timbres	50.00		50.00	-
63580000 Autres droits	7 622.18	14 081.04	-6 458.86	-45.87
Salaires et traitements	1 858 414.99	1 812 144.60	46 270.39	2.55
64110000 Salaires, appointements	1 472 754.41	1 422 639.87	50 114.54	3.52
64112000 Salaires intermittents GUSO	7 504.08	7 079.53	424.55	5.99
64120000 Congés payés	-9 885.48	22 952.73	-32 838.21	-143.07
64121000 Indemnité congés payés	148 412.50	153 069.49	-4 656.99	-3.04
64121010 Toprak Hakan		76.02	-76.02	-100.00
64124000 Indemnités compensatrices CP et RTT	11 108.80		11 108.80	-
64130000 Primes et gratifications	77 135.08	60 088.00	17 047.08	28.37
64132000 Indemnités stagiaires	34 181.93	38 900.12	-4 718.19	-12.13
64140000 Indemnités et avantages divers	117 203.67	107 338.84	9 864.83	9.19
64170000 Avantages en nature	3 125.56		3 125.56	-
64171000 Avantages en nature	-3 125.56		-3 125.56	-
Charges sociales	415 736.47	299 144.40	116 592.07	38.98
64510000 Cotisations à l'URSSAF	288 494.46	201 094.54	87 399.92	43.46
64511000 Guso charges	1 276.99	1 172.85	104.14	8.87
64530000 Cotisations aux caisses de retraite	487.74	412.35	75.39	18.45
64542000 Cotisations chômage intermittent	728.47	647.91	80.56	12.35
64550000 Cotisations caisse congés payés	1 143.54	978.74	164.80	16.85
64560000 Cotisations AGESEA	26.41	166.12	-139.71	-84.34
64581000 Cot/prov Congés payés	10 160.63	-10 396.95	20 557.58	-197.73
64582000 Cotisations ARRCO	57 842.80	39 170.35	18 672.45	47.67
64584000 Cotisations prévoyance	8 158.41	7 082.36	1 076.05	15.19
64585000 Cotisations mutuelle	24 777.65	23 107.34	1 670.31	7.23
64720000 Versements aux comités d'entreprise et d'établissement	6 000.00	6 500.00	-500.00	-7.69
64740000 Dotations aux autres œuvres sociales	9 679.96	19 465.87	-9 785.91	-50.27
64750000 Médecine du travail	23.91	22.92	0.99	4.35
64760000 Medecine du travail	6 935.50	9 720.00	-2 784.50	-28.64
Dotations aux amortissements et dépréciations	607 579.91	252 242.99	355 336.92	140.87
68111000 dot amort incorporelles		2 708.33	-2 708.33	-100.00
68112000 Dot Amort immob. corporelles	465 323.29	239 185.23	226 138.06	94.55
68174000 Dot/prov. dép. créances	142 256.62	10 349.43	131 907.19	+1 000.00
Dotations aux provisions		89 495.63	-89 495.63	-100.00
68150000 Dotations aux provisions d'exploitation		89 495.63	-89 495.63	-100.00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	22 727.29	25 575.27	-2 847.98	-11.14
65110000 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques et pr...	15 949.03	5 596.24	10 352.79	185.01
65160000 Droits d'auteurs et de reproduction	12 145.00	12 470.00	-325.00	-2.61
65161000 Droits d'auteurs BNC	71.00		71.00	-
65170000 SACEM	5 511.14	2 989.12	2 522.02	84.38
65180000 Autres droits et valeurs similaires	-11 450.00	11 450.00	-22 900.00	-200.00
65800000 Charges diverses de gestion courante	501.12	-7 095.69	7 596.81	-107.06
65810000 Régularisation net à payer - moins perçu		165.60	-165.60	-100.00
TOTAL II	5 154 408.83	5 120 587.92	33 820.91	0.66
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-229 024.20	212 744.10	-441 768.30	-207.65
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 546.99	2 416.42	130.57	5.42
76880000 Autres produits financiers	2 546.99	2 416.42	130.57	5.42
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 546.99	2 416.42	130.57	5.40

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	8 170.36	12 627.68	-4 457.32	-35.30
66116000 Intérêts Empr.et dettes assimilées	8 170.36	12 627.68	-4 457.32	-35.30
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	8 170.36	12 627.68	-4 457.32	-35.30
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-5 623.37	-10 211.26	4 587.89	-44.93
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-234 647.57	202 532.84	-437 180.41	-215.86
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	352 137.00	128 611.00	223 526.00	173.80
77700000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat d...	352 137.00	128 611.00	223 526.00	173.80
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	352 137.00	128 611.00	223 526.00	173.80
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	117 424.46	217 062.52	-99 638.06	-45.90
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	350.00	332.50	17.50	5.11
67140000 Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	10 353.96	4 041.00	6 312.96	156.22
67150000 Aides financières	106 720.50	90 109.00	16 611.50	18.44
67180000 Autres charges exceptionnelles sur opération de gestion		122 580.02	-122 580.02	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		24 844.57	-24 844.57	-100.00
68710000 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations		24 844.57	-24 844.57	-100.00
TOTAL VI	117 424.46	241 907.09	-124 482.63	-51.46
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	234 712.54	-113 296.09	348 008.63	-307.17
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	-89 459.00	-2 651.00	-86 808.00	-1 000.00
69910000 Crédit d'impôt mécénat	-5 541.00	-2 651.00	-2 890.00	-109.02
69920000 Credit impot recherche	-83 918.00		-83 918.00	-
Total des produits (I + III + V)	5 280 068.62	5 464 359.44	-184 290.82	-3.37
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	5 190 544.65	5 372 471.69	-181 927.04	-3.39
EXCEDENT OU DEFICIT	89 523.97	91 887.75	-2 363.78	-2.57