

Assoc. ADAV 33

91 rue de la République

33400 TALENCE

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	7
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
<i>Annexe comptable</i>	13
<i>Immobilisations</i>	15
<i>Amortissements</i>	16
<i>Provisions</i>	17
<i>Créances et Dettes</i>	18
<i>Dettes garanties par des suretés réelles</i>	19
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	20
<i>Tableau des fonds dédiés</i>	21
<i>Autres renseignements</i>	22

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	2 138,36	2 138,36		124,30
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	69 884,00		69 884,00	69 884,00
	Constructions	726 350,13	343 701,83	382 648,30	376 516,70
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 969,49	2 441,65	2 527,84	1 971,16
	Autres immobilisations corporelles	489 516,57	313 336,15	176 180,42	155 806,42
	Immobilisations corporelles en cours	3 990,00		3 990,00	
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	152,45		152,45	152,45
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 375,00		1 375,00	1 366,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 574,15		4 574,15	3 701,83
TOTAL (I)		1 302 950,15	661 617,99	641 332,16	609 522,86
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				427,50
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	102 313,11	32 802,72	69 510,39	76 331,28
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	420 895,72	3 800,00	417 095,72	408 959,92
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	486 189,40		486 189,40	528 636,93
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 852,33		10 852,33	10 591,82
	TOTAL (II)	1 020 250,56	36 602,72	983 647,84	1 024 947,45
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		2 323 200,71	698 220,71	1 624 980,00	1 634 470,31
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an				36 602,72	

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	31 654,92	31 654,92
	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 fonds propres	Autres		
	Report à nouveau	416 112,84	423 071,30
	Excédent ou déficit de l'exercice	(9 094,26)	(6 958,46)
	Total des fonds propres (situation nette)	438 673,50	447 767,76
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	229 643,94	249 172,32
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	668 317,44	696 940,08
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Fonds reportés et dédiés	Total des autres fonds propres		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	395 038,65	344 547,07
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	395 038,65	344 547,07
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	105 220,00	138 976,00
	Total des provisions	105 220,00	138 976,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	147 440,32	169 262,67
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 912,58	28 303,12
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	203 534,04	218 078,01
Provisions	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	21 670,09	5 963,02
	Produits constatés d'avance	41 846,88	32 400,34
	Total des dettes	456 403,91	454 007,16
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 624 980,00	1 634 470,31
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(9 094,26)	(6 958,46)
	(1) Dont à moins d'un an	331 024,11	306 702,92
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	80,00	80,00
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	299 805,48	291 221,09
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 664 548,43	1 571 681,60
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	75 086,80	74 952,28
	Utilisations des fonds dédiés	325 620,09	301 335,09
	Autres produits	638,69	9,79
Total des produits d'exploitation		2 365 779,49	2 239 279,85
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	334 540,52	259 171,68
	Aides financières	5 779,47	3 249,52
	Impôts, taxes et versements assimilés	100 361,42	114 524,79
	Salaires et traitements	1 069 688,86	1 049 983,98
	Charges sociales	370 379,26	383 066,27
	Dotation aux amortissements et dépréciations	116 318,50	70 780,06
	Dotation aux provisions		76 923,00
	Reports en fonds dédiés	376 111,67	317 122,00
	Autres charges	9 059,35	585,54
Total des charges d'exploitation		2 382 239,05	2 275 406,84
RESULTAT D'EXPLOITATION		(16 459,56)	(36 126,99)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(16 459,56)	(36 126,99)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 770,26	3 662,11
	Total des produits financiers	6 770,26	3 662,11
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 004,13	2 399,92
	Total des charges financières	2 004,13	2 399,92
RESULTAT FINANCIER		4 766,13	1 262,19
RESULTAT COURANT avant impôts		(11 693,43)	(34 864,80)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 962,87 21 497,36	5 683,23 25 812,13
	Total des produits exceptionnels	23 460,23	31 495,36
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 518,26 342,80	3 589,02
	Total des charges exceptionnelles	20 861,06	3 589,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 599,17	27 906,34
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		2 396 009,98	2 274 437,32
TOTAL DES CHARGES		2 405 104,24	2 281 395,78
EXCEDENT ou DEFICIT		(9 094,26)	(6 958,46)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	641 332,16	39,47	609 522,86	37,29	31 809,30	5,22
Concessions brevets et droits similaires			124,30	0,01	(124,30)	-100,0
205000 Logiciels	1 220,40	0,08	29 506,92	1,81	(28 286,52)	-95,86
205003 Logiciels Libourne	917,96	0,06	2 302,93	0,14	(1 384,97)	-60,14
280500 Amort.logiciels	(1 220,40)	-0,08	(29 382,62)	-1,80	28 162,22	95,85
280503 Amort.logiciels Libourne	(917,96)	-0,06	(2 302,93)	-0,14	1 384,97	60,14
Terrains	69 884,00	4,30	69 884,00	4,28		
211550 Terrain bâti Talence	28 584,00	1,76	28 584,00	1,75		
211551 Terrain bâti Toulennne	41 300,00	2,54	41 300,00	2,53		
Constructions	382 648,30	23,55	376 516,70	23,04	6 131,60	1,63
213100 Immeuble Talence	47 640,51	2,93	47 640,51	2,91		
213200 Immeuble Toulennne	178 700,00	11,00	178 700,00	10,93		
213500 Agencs construction Talence	166 607,04	10,25	166 607,04	10,19		
213501 Agencements salle polyvalente Rdc	53 552,76	3,30	53 552,76	3,28		
213502 Agencs construction Toulennne	279 849,82	17,22	249 849,82	15,29	30 000,00	12,01
281300 Amort.bâtiment	(47 640,51)	-2,93	(47 640,51)	-2,91		
281320 Amort.immeuble Toulennne	(29 783,17)	-1,83	(23 826,56)	-1,46	(5 956,61)	-25,00
281350 Amort.agencs, aménagts construction	(150 630,28)	-9,27	(146 515,51)	-8,96	(4 114,77)	-2,81
281351 Amort.agencs salle polyvalente	(53 552,76)	-3,30	(53 552,76)	-3,28		
281352 Amort.agencements construction Toul	(62 095,11)	-3,82	(48 298,09)	-2,95	(13 797,02)	-28,57
Installations techniques, matériel et outillage	2 527,84	0,16	1 971,16	0,12	556,68	28,24
215400 Matériel Toulennne	3 386,00	0,21	2 447,00	0,15	939,00	38,37
215410 Matériel d'exploitation Talence	1 583,49	0,10	3 940,29	0,24	(2 356,80)	-59,81
281540 Amort.matériel Toulennne	(1 764,09)	-0,11	(2 447,00)	-0,15	682,91	27,91
281541 Amort.matériel Talence	(677,56)	-0,04	(1 969,13)	-0,12	1 291,57	65,59
Autres immobilisations corporelles	176 180,42	10,84	155 806,42	9,53	20 374,00	13,08
218100 Installations, agencements	2 846,48	0,18	27 583,56	1,69	(24 737,08)	-89,68
218103 Installations, agencs Libourne			2 173,52	0,13	(2 173,52)	-100,0
218200 Matériel de transport	269 928,15	16,61	230 374,15	14,09	39 554,00	17,17
218202 Matériel de transport Avs	10 808,50	0,67	10 808,50	0,66		
218203 Matériel de transport Libourne	26 216,24	1,61			26 216,24	
218300 Matériel de bureau et informatique Ta	52 625,90	3,24	79 131,29	4,84	(26 505,39)	-33,50
218302 Matériel bureau et inform. Avs Langon	32 007,05	1,97	49 081,36	3,00	(17 074,31)	-34,79
218303 Matériel bureau et inform. Avs Libourne	30 401,64	1,87	34 136,19	2,09	(3 734,55)	-10,94
218400 Mobilier	35 447,44	2,18	70 262,76	4,30	(34 815,32)	-49,55
218402 Mobilier Langon	24 798,60	1,53	25 867,82	1,58	(1 069,22)	-4,13
218403 Mobilier Libourne	4 436,57	0,27	4 436,57	0,27		
281810 Amort.agencs, aménagts, installations	(2 846,48)	-0,18	(27 132,89)	-1,66	24 286,41	89,51
281813 Amort.agencs, aménagts Libourne			(2 173,52)	-0,13	2 173,52	100,00
281820 Amort.matériels transport	(166 175,73)	-10,23	(133 905,14)	-8,19	(32 270,59)	-24,10
281822 Amort.matériels transport avs	(10 808,50)	-0,67	(10 808,50)	-0,66		
281823 Amort.mat.transport Toulennne	(801,05)	-0,05			(801,05)	
281830 Amort.mat. bureau et informatique	(36 201,27)	-2,23	(61 055,22)	-3,74	24 853,95	40,71
281832 Amort.mat. bureau et inf. avs	(25 275,13)	-1,56	(38 972,56)	-2,38	13 697,43	35,15
281833 Amort.matériel bureau et inf.Libourne	(22 186,53)	-1,37	(24 750,50)	-1,51	2 563,97	10,36
281840 Amort.du mobilier	(30 500,36)	-1,88	(63 219,23)	-3,87	32 718,87	51,75
281842 Amort.du mobilier Langon	(14 475,05)	-0,89	(12 112,92)	-0,74	(2 362,13)	-19,50
281843 Amort.du mobilier Libourne	(4 066,05)	-0,25	(3 918,82)	-0,24	(147,23)	-3,76
Immobilisations corporelles en cours	3 990,00	0,25			3 990,00	
231000 Immobilisations corporelles en cours	3 990,00	0,25			3 990,00	
Autres participations	152,45	0,01	152,45	0,01		
261000 Titres immobilisés	152,45	0,01	152,45	0,01		

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Autres titres immobilisés	1 375,00	0,08	1 366,00	0,08	9,00	0,66
271800 Autres titres	1 375,00	0,08	1 366,00	0,08	9,00	0,66
Autres immobilisations financières	4 574,15	0,28	3 701,83	0,23	872,32	23,56
275002 Cautions locations Avs	1 981,83	0,12	1 981,83	0,12		
275100 Caution locations Libourne	2 592,32	0,16	1 720,00	0,11	872,32	50,72
TOTAL II - Actif circulant NET	983 647,84	60,53	1 024 947,45	62,71	(41 299,61)	-4,03
Avances & acomptes versés sur commandes			427,50	0,03	(427,50)	-100,0
409100 Fournisseurs, avances et acomptes			427,50	0,03	(427,50)	-100,0
Créances clients, usagers et comptes rattachés	69 510,39	4,28	76 331,28	4,67	(6 820,89)	-8,94
411000 Usagers, factures prestations	92 950,49	5,72	35 623,42	2,18	57 327,07	160,93
411100 Usagers habitat	9 362,62	0,58	10 794,44	0,66	(1 431,82)	-13,26
418100 Usagers, factures à établir			36 716,00	2,25	(36 716,00)	-100,0
491000 Provisions dépréc.usagers habitat	(8 427,72)	-0,52	(6 802,58)	-0,42	(1 625,14)	-23,89
491100 Provisions dépréc.usagers prestations	(24 375,00)	-1,50			(24 375,00)	
Autres créances	417 095,72	25,67	408 959,92	25,02	8 135,80	1,99
409800 Fournisseurs, avoirs à recevoir	88,89	0,01			88,89	
441000 Subventions	406 444,90	25,01	395 232,42	24,18	11 212,48	2,84
441100 Prêts - Fondation logement défavorisés	5 818,87	0,36	3 277,84	0,20	2 541,03	77,52
448700 Etat, produits à recevoir			7 791,00	0,48	(7 791,00)	-100,0
467100 IJSS			750,14	0,05	(750,14)	-100,0
468700 Divers, produits à recevoir	8 543,06	0,53	2 778,52	0,17	5 764,54	207,47
496441 Provisions dépréciation prêts	(3 800,00)	-0,23	(870,00)	-0,05	(2 930,00)	-336,7
Disponibilités	486 189,40	29,92	528 636,93	32,34	(42 447,53)	-8,03
512350 Crédit Mutuel Sud-Ouest	88 795,05	5,46	110 855,10	6,78	(22 060,05)	-19,90
512360 Crédit Mutuel Sud-Ouest domiciliation	1 184,43	0,07	61 190,98	3,74	(60 006,55)	-98,06
512370 Crédit Mutuel Sud-Ouest Toulonne	2 132,99	0,13	2 132,99	0,13		
512400 LCL - Le Crédit Lyonnais	31 595,22	1,94	8 120,79	0,50	23 474,43	289,07
512600 Crédit Mutuel Sud-Ouest Tréso'Viv	362 431,71	22,30	346 287,07	21,19	16 144,64	4,66
530000 Caisse	50,00		50,00			
Charges constatées d'avance	10 852,33	0,67	10 591,82	0,65	260,51	2,46
486000 Charges constatées d'avance	10 852,33	0,67	10 591,82	0,65	260,51	2,46
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 624 980,00	100,0	1 634 470,31	100,0	(9 490,31)	-0,58

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	668 317,44	41,13	696 940,08	42,64	(28 622,64)	-4,11
Total des fonds propres (situation nette)	438 673,50	27,00	447 767,76	27,40	(9 094,26)	-2,03
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	31 654,92	1,95	31 654,92	1,94		
102100 Valeur du patrimoine intégré	31 654,92	1,95	31 654,92	1,94		
Report à nouveau	416 112,84	25,61	423 071,30	25,88	(6 958,46)	-1,64
110000 Report à nouveau créditeur	416 112,84	25,61	423 071,30	25,88	(6 958,46)	-1,64
Excédent ou déficit de l'exercice	(9 094,26)	-0,56	(6 958,46)	-0,43	(2 135,80)	-30,69
Total des autres fonds propres	229 643,94	14,13	249 172,32	15,24	(19 528,38)	-7,84
Subventions d'investissement	229 643,94	14,13	249 172,32	15,24	(19 528,38)	-7,84
131000 Subv.investissement Toulenn	255 600,00	15,73	255 600,00	15,64		
131100 Subv.investissement visio-conférence	32 100,00	1,98	32 100,00	1,96		
131200 Subv.invest.climatisation Toulenn	21 000,00	1,29	21 000,00	1,28		
139000 Subv.invest.Toulenn inscrite à résultat	(60 438,66)	-3,72	(48 641,54)	-2,98	(11 797,12)	-24,25
139100 Subv.invest.visio-conf.inscrite à résultat	(17 086,15)	-1,05	(10 886,14)	-0,67	(6 200,01)	-56,95
139200 Subv.invest.clim.inscrite à résultat	(1 531,25)	-0,09			(1 531,25)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	395 038,65	24,31	344 547,07	21,08	50 491,58	14,65
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	395 038,65	24,31	344 547,07	21,08	50 491,58	14,65
194000 Fonds dédiés s/subv.fonct.	395 038,65	24,31	344 547,07	21,08	50 491,58	14,65
TOTAL III - Total des Provisions	105 220,00	6,48	138 976,00	8,50	(33 756,00)	-24,29
Provisions pour charges	105 220,00	6,48	138 976,00	8,50	(33 756,00)	-24,29
153000 Provision pour pensions	105 220,00	6,48	138 976,00	8,50	(33 756,00)	-24,29
TOTAL IV - Total des dettes	456 403,91	28,09	454 007,16	27,78	2 396,75	0,53
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147 440,32	9,07	169 262,67	10,36	(21 822,35)	-12,89
164000 Emprunt Crédit Mutuel 40.000 €	8 828,51	0,54	16 897,73	1,03	(8 069,22)	-47,75
164100 Emprunt Crédit Mutuel 210.200 €	138 475,73	8,52	152 210,44	9,31	(13 734,71)	-9,02
168840 Intérêts courus sur emprunts	136,08	0,01	154,50	0,01	(18,42)	-11,92
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 912,58	2,58	28 303,12	1,73	13 609,46	48,08
401100 Fournisseurs	22 954,63	1,41	11 632,62	0,71	11 322,01	97,33
408100 Fournisseurs, factures non parvenues	18 957,95	1,17	16 670,50	1,02	2 287,45	13,72
Dettes fiscales et sociales	203 534,04	12,53	218 078,01	13,34	(14 543,97)	-6,67
428200 Dette pour congés à payer	85 434,00	5,26	79 683,00	4,88	5 751,00	7,22
428610 Primes de précarité	805,00	0,05	5 009,00	0,31	(4 204,00)	-83,93
431000 Urssaf	38 565,00	2,37	39 813,00	2,44	(1 248,00)	-3,13
437300 Malakoff Médéric	11 899,69	0,73	6 468,72	0,40	5 430,97	83,96
437325 Mutuelle Ociane	2 013,88	0,12	4 883,26	0,30	(2 869,38)	-58,76
437350 Mutex prévoyance	8 739,30	0,54	8 622,04	0,53	117,26	1,36
437840 Oeuvres sociales	1 227,17	0,08	11 739,75	0,72	(10 512,58)	-89,55
438200 Charges sur congés à payer	38 113,00	2,35	39 019,00	2,39	(906,00)	-2,32
438600 Organismes sociaux, charges à payer			1 100,00	0,07	(1 100,00)	-100,0
442100 Prélèvement à la source	1 837,00	0,11	2 305,00	0,14	(468,00)	-20,30
447100 Taxe sur les salaires	6 853,00	0,42	8 113,00	0,50	(1 260,00)	-15,53
447300 Formation professionnelle	8 047,00	0,50	11 322,24	0,69	(3 275,24)	-28,93

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Autres dettes	21 670,09	1,33	5 963,02	0,36	15 707,07	263,41
411109 Usagers habitat créditeurs	2 839,21	0,17	5 016,00	0,31	(2 176,79)	-43,40
467000 Personnel, notes de frais			490,10	0,03	(490,10)	-100,0
467100 IJSS	16 335,56	1,01			16 335,56	
467610 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	2 495,32	0,15			2 495,32	
467700 IJ prévoyance à reverser			456,92	0,03	(456,92)	-100,0
Produits constatés d'avance	41 846,88	2,58	32 400,34	1,98	9 446,54	29,16
487000 Produits constatés d'avance	41 846,88	2,58	32 400,34	1,98	9 446,54	29,16
Total du passif	1 624 980,00	100,0	1 634 470,31	100,0	(9 490,31)	-0,58

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 365 779,49	100,0	2 239 279,85	100,0	126 499,64	5,65
Cotisations	80,00		80,00			
756100 Cotisations sans contrepartie	80,00		80,00			
Ventes de biens et services	299 805,48	12,67	291 221,09	13,01	8 584,39	2,95
Ventes de prestations de service	299 805,48	12,67	291 221,09	13,01	8 584,39	2,95
706105 Prestations formation	3 247,44	0,14	4 321,46	0,19	(1 074,02)	-24,85
706110 Prestation service courrier	123 973,55	5,24	124 652,45	5,57	(678,90)	-0,54
706120 Prestations de services	32 500,00	1,37	52 598,71	2,35	(20 098,71)	-38,21
706130 Marché Département 33 habitat	57 326,00	2,42	41 666,00	1,86	15 660,00	37,58
706140 Prestations de mise à disposition	13 613,91	0,58	16 905,09	0,75	(3 291,18)	-19,47
706150 Prestations Mous 47	6 997,78	0,30	21 996,94	0,98	(14 999,16)	-68,19
706160 Marché Bellevue Bordeaux Métropole			1 340,44	0,06	(1 340,44)	-100,0
706170 Agen - Maîtrise d'ouvrage urbaine et so			27 500,00	1,23	(27 500,00)	-100,0
706180 Mous 47 avenants (Casteljaloux - Aglo	35 000,00	1,48			35 000,00	
706190 Prestations Emmaüs	370,00	0,02			370,00	
706200 Relogement Bx-Bastide (Mésolia/Aquita	10 000,00	0,42			10 000,00	
706220 CDC Sud-Gironde - Diag. Habitat	5 150,00	0,22			5 150,00	
706230 Aquitanis-FNAVDL	8 100,00	0,34			8 100,00	
708100 Produits divers	3 526,80	0,15	240,00	0,01	3 286,80	N/S
Produits de tiers financeurs	1 664 548,43	70,36	1 571 681,60	70,19	92 866,83	5,91
Concours publics et subventions	1 664 548,43	70,36	1 571 681,60	70,19	92 866,83	5,91
741000 Département - Subvention globale	704 000,00	29,76	704 000,00	31,44		
741001 Département - CS Toulonne - AILDS	28 000,00	1,18	25 500,00	1,14	2 500,00	9,80
741002 Blanquefort actions socio-éducatives	1 000,00	0,04	1 000,00	0,04		
741003 Communauté communes Jalle Eau Bou	5 000,00	0,21	5 000,00	0,22		
741005 CDC Sud-Gironde - Fonctionnement CS	7 000,00	0,30			7 000,00	
741110 Département - Lutte illettrisme Toulonne	6 000,00	0,25			6 000,00	
741202 COBAS			5 000,00	0,22	(5 000,00)	-100,0
741210 Département du Lot-et-Garonne	62 000,00	2,62	42 156,00	1,88	19 844,00	47,07
741300 CDC Blaye MOUS	7 500,00	0,32			7 500,00	
741310 DDETS - MOUS 33	60 000,00	2,54	60 000,00	2,68		
741311 DDETS - Domiciliation	147 145,00	6,22	145 105,00	6,48	2 040,00	1,41
741410 Subvention Bordeaux Métropole	125 100,00	5,29	99 400,00	4,44	25 700,00	25,86
741411 ARS prévention, promotion accès santé	78 969,00	3,34	75 326,00	3,36	3 643,00	4,84
741420 BDX Métropole - Aladdin	5 000,00	0,21			5 000,00	
741510 FSL - Accpt Logement Familles	10 002,00	0,42			10 002,00	
741661 ASP CAE CUI Talence et Libourne			5 333,36	0,24	(5 333,36)	-100,0
741662 ASP CAE CUI Toulonne	695,66	0,03	9 288,44	0,41	(8 592,78)	-92,51
741670 CALI	2 500,00	0,11			2 500,00	
741801 CAF - animat.collective fam. Toulonne	27 020,46	1,14	23 682,00	1,06	3 338,46	14,10
741802 Clas CAF Toulonne	5 186,62	0,22			5 186,62	
741804 CAF - Aide financière au fonctionneme	61 500,00	2,60	58 500,00	2,61	3 000,00	5,13
741805 Département - acc.scolarité Toulonne	1 500,00	0,06	3 000,00	0,13	(1 500,00)	-50,00
741806 CAF -AG CS Toulonne (animation globa	80 764,37	3,41	70 785,00	3,16	9 979,37	14,10
741808 CAF - Projet REAAP			1 152,00	0,05	(1 152,00)	-100,0
741810 CAF REAAp Libourne	3 060,00	0,13			3 060,00	
741811 CAF REAAp Toulonne	2 614,00	0,11			2 614,00	
741820 MSA - Pilotage CS Toulonne	19 269,00	0,81	20 387,00	0,91	(1 118,00)	-5,48
741831 MSA Toulonne	2 000,00	0,08	14 000,00	0,63	(12 000,00)	-85,71
741832 MSA GMR Libourne	16 880,00	0,71			16 880,00	
741833 Subvention globale MSA	10 000,00	0,42			10 000,00	
741835 MSA - Pilotage CS Libourne	15 400,00	0,65	18 518,58	0,83	(3 118,58)	-16,84
741910 CAF - AG CS Libourne (animation globa	80 764,37	3,41	70 785,00	3,16	9 979,37	14,10
741920 CAF - animation familles Libourne	27 020,46	1,14	23 682,00	1,06	3 338,46	14,10
741923 Région - Projet "Illétrisme-Illectronisme"	45 000,00	1,90			45 000,00	
741924 Département - insertion bénéficiaires R			6 000,00	0,27	(6 000,00)	-100,0

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
741926	DDETS - Prévention et lutte contre la pa			20 000,00	0,89	(20 000,00)	-100,0
741927	CAF - ACF Toulonne solde N-1	973,20	0,04	7 104,60	0,32	(6 131,40)	-86,30
741928	CAF - CLAS Toulonne solde N-1	8 893,09	0,38	7 401,02	0,33	1 492,07	20,16
741929	CAF - AG CS Toulonne solde N-1	2 909,00	0,12	21 235,50	0,95	(18 326,50)	-86,30
741930	CAF - AG CS Libourne solde N-1	2 909,00	0,12	21 235,50	0,95	(18 326,50)	-86,30
741931	CAF - ACF Libourne solde N-1	973,20	0,04	7 104,60	0,32	(6 131,40)	-86,30
Autres produits d'exploitation		401 345,58	16,96	376 297,16	16,80	25 048,42	6,66
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		75 086,80	3,17	74 952,28	3,35	134,52	0,18
781500	Reprise provisions pour risques	33 756,00	1,43			33 756,00	
781740	Reprises provisions créances douteuses	6 802,58	0,29			6 802,58	
781741	Reprises provisions dépréc. prêts FLD	870,00	0,04	200,00	0,01	670,00	335,00
791000	Transferts de charges rembt sinistres	1 481,28	0,06	2 928,33	0,13	(1 447,05)	-49,42
791300	Remboursement frais de formation	32 176,94	1,36	7 851,60	0,35	24 325,34	309,81
791400	Transfert de charges IDR			63 972,35	2,86	(63 972,35)	-100,0
Utilisations des fonds dédiés		325 620,09	13,76	301 335,09	13,46	24 285,00	8,06
789400	Utilisations de fonds dédiés	325 620,09	13,76	301 335,09	13,46	24 285,00	8,06
Autres produits		638,69	0,03	9,79		628,90	N/S
758000	Produits divers de gestion	638,69	0,03	9,79		628,90	N/S
Total des charges d'exploitation		2 382 239,05	100,7	2 275 406,84	101,6	106 832,21	4,70
Autres achats et charges externes		334 540,52	14,14	259 171,68	11,57	75 368,84	29,08
606110	Eau	1 014,40	0,04	539,30	0,02	475,10	88,10
606120	Electricité	9 796,16	0,41	12 964,23	0,58	(3 168,07)	-24,44
606130	Gaz	5 831,26	0,25	3 247,01	0,15	2 584,25	79,59
606254	Produits d'entretien	1 087,11	0,05	1 461,68	0,07	(374,57)	-25,63
606260	Carburant	18 959,73	0,80	19 382,21	0,87	(422,48)	-2,18
606300	Fourn.d'entretien, petits équipements	11 453,03	0,48	13 688,91	0,61	(2 235,88)	-16,33
606340	Fontaine à eau	600,37	0,03	769,69	0,03	(169,32)	-22,00
606410	Fournitures de bureau	8 195,26	0,35	8 840,36	0,39	(645,10)	-7,30
606720	Fournitures médicales	8,72		30,62		(21,90)	-71,52
613000	Locations diverses Talence			5 235,34	0,23	(5 235,34)	-100,0
613201	Abt Microsoft Toulonne			12,24		(12,24)	-100,0
613203	Loyers Libourne	11 835,52	0,50	11 459,01	0,51	376,51	3,29
613211	Location copieur Toulonne	370,80	0,02			370,80	
613300	Locations de salle	200,00	0,01			200,00	
613500	Location TPE			602,64	0,03	(602,64)	-100,0
615200	Entretien immobilier	34 887,66	1,47	2 706,55	0,12	32 181,11	N/S
615520	Entretien et réparation véhicules	11 973,67	0,51	11 768,03	0,53	205,64	1,75
615530	Fournitures et réparations ordinateurs	540,00	0,02	4 894,75	0,22	(4 354,75)	-88,97
615600	Contrats de maintenance	30 869,60	1,30	25 329,73	1,13	5 539,87	21,87
616100	Assurances multirisques activités	7 153,67	0,30	1 281,48	0,06	5 872,19	458,24
616300	Assurances matériels de transports	14 248,89	0,60	14 598,20	0,65	(349,31)	-2,39
616500	Assurances RC locaux			4 941,01	0,22	(4 941,01)	-100,0
616600	Primes Indemnités Fin de Carrière	30 000,00	1,27			30 000,00	
618200	Documentation générale, journaux	960,39	0,04	1 084,88	0,05	(124,49)	-11,48
621110	Intervenants extérieurs	60 818,05	2,57	38 606,63	1,72	22 211,42	57,53
622600	Honoraires divers	9 527,69	0,40	8 994,31	0,40	533,38	5,93
622610	Honoraires Expert-Comptable	8 229,80	0,35	9 776,80	0,44	(1 547,00)	-15,82
622620	Honoraires Commissaire aux comptes	9 120,00	0,39	8 400,00	0,38	720,00	8,57
623100	Annonces et insertions			1 500,00	0,07	(1 500,00)	-100,0
623400	Cadeaux	224,30	0,01	67,00		157,30	234,78
623800	Divers : dons, pourboires			30,00		(30,00)	-100,0
625100	Voyages et déplacements	9 513,19	0,40	9 611,91	0,43	(98,72)	-1,03
625200	Frais de déplacements hors Gironde	4 599,65	0,19	3 839,05	0,17	760,60	19,81
625300	Frais de déplacements départ 47	584,39	0,02			584,39	

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
625600	Missions Gironde	7 798,22	0,33	7 165,67	0,32	632,55	8,83
625620	Missions hors Gironde	1 982,83	0,08	2 993,52	0,13	(1 010,69)	-33,76
625630	Missions départ.47	222,20	0,01			222,20	
625700	Frais de réceptions	5 263,54	0,22	4 062,71	0,18	1 200,83	29,56
626300	Affranchissements	3 997,99	0,17	3 215,81	0,14	782,18	24,32
626500	Téléphone	6 088,47	0,26	10 654,19	0,48	(4 565,72)	-42,85
627800	Services bancaires	1 305,84	0,06	1 234,21	0,06	71,63	5,80
628100	Concours divers, cotisations	4 964,76	0,21	4 182,00	0,19	782,76	18,72
628200	Digiposte	313,36	0,01			313,36	
Aides financières		5 779,47	0,24	3 249,52	0,15	2 529,95	77,86
657000	Subventions, secours et aides accordés	5 779,47	0,24	3 249,52	0,15	2 529,95	77,86
Impôts, taxes et versements assimilés		100 361,42	4,24	114 524,79	5,11	(14 163,37)	-12,37
631100	Taxe sur les salaires	74 761,15	3,16	81 399,72	3,64	(6 638,57)	-8,16
633300	Formation continue Talence	16 661,13	0,70	20 817,86	0,93	(4 156,73)	-19,97
633301	Formation continue Toulonne	4 768,54	0,20	4 175,24	0,19	593,30	14,21
633401	Autres impôts et taxes	60,32	0,00	170,57	0,01	(110,25)	-64,64
635120	Taxes foncières	4 494,00	0,19	4 437,00	0,20	57,00	1,28
635400	Autres droits	716,28	0,03	387,52	0,02	328,76	84,84
637800	Contribution travailleurs handicapés	(1 100,00)	-0,05	3 136,88	0,14	(4 236,88)	-135,0
Salaires et traitements		1 069 688,86	45,22	1 049 983,98	46,89	19 704,88	1,88
641100	Rémunérations du personnel	1 034 851,96	43,74	1 044 731,82	46,65	(9 879,86)	-0,95
641110	Rappels de points			(13 109,00)	-0,59	13 109,00	100,00
641140	Indemn.licenciement et rupture	5 429,76	0,23			5 429,76	
641141	Primes de précarité	(4 204,00)	-0,18	1 647,00	0,07	(5 851,00)	-355,2
641150	Primes et gratifications	27 523,00	1,16	19 578,00	0,87	7 945,00	40,58
641200	Congés payés	5 751,00	0,24	(4 285,00)	-0,19	10 036,00	234,21
641300	Cachets			234,50	0,01	(234,50)	-100,0
641800	Services civiques	337,14	0,01	1 186,66	0,05	(849,52)	-71,59
Charges sociales		370 379,26	15,66	383 066,27	17,11	(12 687,01)	-3,31
645100	Cotisations Urssaf	197 950,69	8,37	217 538,66	9,71	(19 587,97)	-9,90
645200	Cotisations Guso			141,53	0,01	(141,53)	-100,0
645300	Cotisations retraite et prévoyance	104 266,21	4,41	116 350,91	5,20	(12 084,70)	-10,39
645400	Cotisations Assedic	44 243,30	1,87	42 652,35	1,90	1 590,95	3,73
645810	Charges sociales sur primes			(9 492,00)	-0,42	9 492,00	100,00
645820	Charges fiscales et sociales sur congés	(906,00)	-0,04	(3 607,00)	-0,16	2 701,00	74,88
645830	Charges sociales sur rappels de points			(7 124,00)	-0,32	7 124,00	100,00
647200	Oeuvres sociales	12 935,79	0,55	13 059,53	0,58	(123,74)	-0,95
647500	Médecine du travail	3 297,60	0,14	3 664,80	0,16	(367,20)	-10,02
648700	Frais de formation	8 591,67	0,36	9 881,49	0,44	(1 289,82)	-13,05
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		116 318,50	4,92	70 780,06	3,16	45 538,44	64,34
681110	Dotations amort.immob. incorp.	124,30	0,01	406,80	0,02	(282,50)	-69,44
681120	Dotations amort.immob.corporelles	79 591,48	3,36	69 752,41	3,11	9 839,07	14,11
681740	Dotations provisions usagers habitat	8 427,72	0,36	620,85	0,03	7 806,87	N/S
681741	Dotations provisions dépréciations prêts	3 800,00	0,16			3 800,00	
681743	Dotations prov.dépréc.usagers prestati	24 375,00	1,03			24 375,00	
Dotations aux provisions				76 923,00	3,44	(76 923,00)	-100,0
681500	Dotations prov. pour risques et charges			76 923,00	3,44	(76 923,00)	-100,0
Reports en fonds dédiés		376 111,67	15,90	317 122,00	14,16	58 989,67	18,60
689400	Reports en fonds dédiés	376 111,67	15,90	317 122,00	14,16	58 989,67	18,60
Autres charges		9 059,35	0,38	585,54	0,03	8 473,81	N/S

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
654100	Pertes créances usagers habitat	6 903,52	0,29			6 903,52	
654110	Pertes sur prêts FLD	1 181,61	0,05	558,54	0,02	623,07	111,55
658000	Charges diverses de gestion courante	974,22	0,04	27,00		947,22	N/S
Résultat d'exploitation		(16 459,56)	-0,70	(36 126,99)	-1,61	19 667,43	54,44
Total des produits financiers		6 770,26	0,29	3 662,11	0,16	3 108,15	84,87
Autres intérêts et produits assimilés		6 770,26	0,29	3 662,11	0,16	3 108,15	84,87
768000	Autres produits financiers	6 770,26	0,29	3 662,11	0,16	3 108,15	84,87
Total des charges financières		2 004,13	0,08	2 399,92	0,11	(395,79)	-16,49
Intérêts et charges assimilées		2 004,13	0,08	2 399,92	0,11	(395,79)	-16,49
661160	Intérêts prêts Crédit Mutuel	2 004,13	0,08	2 399,92	0,11	(395,79)	-16,49
Résultat financier		4 766,13	0,20	1 262,19	0,06	3 503,94	277,61
Résultat courant avant impôts		(11 693,43)	-0,49	(34 864,80)	-1,56	23 171,37	66,46
Total des produits exceptionnels		23 460,23	0,99	31 495,36	1,41	(8 035,13)	-25,51
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 962,87	0,08	5 683,23	0,25	(3 720,36)	-65,46
771400	Rentrées sur créances amorties	180,00	0,01	330,00	0,01	(150,00)	-45,45
772000	Produits sur exercices antérieurs	1 782,87	0,08	5 353,23	0,24	(3 570,36)	-66,70
Produits exceptionnels sur opérations en capital		21 497,36	0,91	25 812,13	1,15	(4 314,77)	-16,72
775200	Produits cessions immobilisations			7 815,00	0,35	(7 815,00)	-100,0
777000	Q/P subventions d'invest. virée à résultat	21 497,36	0,91	17 997,13	0,80	3 500,23	19,45
Total des charges exceptionnelles		20 861,06	0,88	3 589,02	0,16	17 272,04	481,25
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		20 518,26	0,87	3 589,02	0,16	16 929,24	471,70
671200	Pénalités et amendes	417,02	0,02	815,00	0,04	(397,98)	-48,83
671800	Autres charges exceptionnelles	675,00	0,03	968,26	0,04	(293,26)	-30,29
672000	Charges sur exercices antérieurs	19 426,24	0,82	1 805,76	0,08	17 620,48	975,79
Charges exceptionnelles sur opération en capital		342,80	0,01			342,80	
675200	VNC des éléments d'actif cédés	342,80	0,01			342,80	
Résultat exceptionnel		2 599,17	0,11	27 906,34	1,25	(25 307,17)	-90,69
Excédent ou déficit de l'exercice		(9 094,26)	-0,38	(6 958,46)	-0,31	(2 135,80)	-30,69
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Règles et Méthodes Comptables

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1.624.980 €.

Le résultat net comptable est un déficit de 9.094,26 €.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'Association.

INFORMATIONS GENERALES

L'Association Loi 1901 « Les Amis des Voyageurs de la Gironde » a été créée en 1964.

En 2004, elle a fusionné avec l'Association « Les Amis de Sèves » et est désormais dénommée « ADAV 33 ».

L'Association ADAV 33 « Association Départementale des Amis des Voyageurs de la Gironde » a pour objet :

- de mener une action socio-éducative permettant de faciliter l'adaptation de certains groupes de population, d'origine nomade, aux exigences de la société afin d'obtenir leur promotion familiale, économique et socioprofessionnelle ;
- de mettre en œuvre des équipes d'action éducative en milieu ouvert agréées par l'administration départementale.

Pour réaliser son objet, les moyens de l'ADAV 33 relèvent :

- de l'ensemble des possibilités attachées à son statuts d'association de la Loi 1901, qu'ils soient moraux, financiers et matériels, provenant notamment :
 - . de ses ressources propres,
 - . de l'aide et subvention de l'Etat, des Collectivités Territoriales, d'organismes divers,
 - . des produits de ses activités.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

Règles et Méthodes Comptables

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général, règlement ANC n° 2016-07 et du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, applicable de manière obligatoire depuis le 1er janvier 2020.

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale est la méthode des coûts historiques.

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'Association n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Conformément aux dispositions dérogatoires du règlement CRC 04-06, les amortissements pour dépréciation des immobilisations non décomposables demeurent calculés, suivant le mode linéaire ou dégressif, en fonction des durées d'usage, sans modification de la base amortissable, ni utilisation du compte d'amortissement dérogatoire pour le mode dégressif.

Actif circulant

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	31 809,85				29 671,49	2 138,36
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 809,85				29 671,49	2 138,36
CORPORELLES	Terrains	69 884,00					69 884,00
	Constructions sur sol propre	226 340,51					226 340,51
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	470 009,62		30 000,00			500 009,62
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 387,29		2 038,00		3 455,80	4 969,49
	Instal., agencement, aménagement divers	29 757,08				26 910,60	2 846,48
	Matériel de transport	241 182,65		100 360,81		34 590,57	306 952,89
	Matériel de bureau, mobilier	262 915,99		9 188,32		92 387,11	179 717,20
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			3 990,00			3 990,00
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 306 477,14		145 577,13		157 344,08	1 294 710,19	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	152,45					152,45
	Autres titres immobilisés	1 366,00		9,00			1 375,00
	Prêts et autres immobilisations financières	3 701,83		872,32			4 574,15
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 220,28		881,32			6 101,60
TOTAL		1 343 507,27		146 458,45		187 015,57	1 302 950,15

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	31 685,55	124,30	29 671,49	2 138,36
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 685,55	124,30	29 671,49	2 138,36
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	71 467,07	5 956,61		77 423,68
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	248 366,36	17 911,79		266 278,15
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 416,13	1 341,57	3 316,05	2 441,65
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	29 306,41	247,62	26 707,55	2 846,48
	Matériel de transport	144 713,64	67 662,21	34 590,57	177 785,28
	Matériel de bureau, mobilier	204 029,25	21 062,25	92 387,11	132 704,39
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		702 298,86	114 182,05	157 001,28	659 479,63
TOTAL		733 984,41	114 306,35	186 672,77	661 617,99

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement ne des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires	138 976,00			33 756,00	105 220,00
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	138 976,00			33 756,00	105 220,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	6 802,58	32 802,72	6 802,58		32 802,72
	Autres	870,00	3 800,00	870,00		3 800,00
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 672,58	36 602,72	7 672,58		36 602,72
	TOTAL GENERAL	146 648,58	36 602,72	7 672,58	33 756,00	141 822,72
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			36 602,72	41 428,58		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 574,15		4 574,15
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	102 313,11	65 710,39	36 602,72
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	412 263,77	412 263,77	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 631,95	8 631,95	
	Charges constatées d'avances	10 852,33	10 852,33	
TOTAL DES CREANCES		538 635,31	497 458,44	41 176,87
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	147 440,32	22 060,52	74 413,69	50 966,11
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	41 912,58	41 912,58		
	Personnel et comptes rattachés	86 239,00	86 239,00		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	100 558,04	100 558,04		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 737,00	16 737,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	21 670,09	21 670,09		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	436 885,53	436 885,53		
	TOTAL DES DETTES	851 442,56	726 062,76	74 413,69	50 966,11
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		21 803,93			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
Prêt 210.200 €	Privilège de prêteur de deniers	Crédit Mutuel Sud-Ouest	210 200,00	138 475,73
		TOTAL	210 200,00	138 475,73

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	31 654,92			31 654,92
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	423 071,30		6 958,46	416 112,84
Résultat de l'exercice	(6 958,46)	6 958,46		
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	249 172,32		19 528,38	229 643,94
Provisions réglementées				
TOTAL	696 940,08	6 958,46	26 486,84	677 411,70

Annexe aux comptes annuels (suite)

FONDS DEDIES

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		T R A N S F E R T S	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont rembour- sement		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
FAP d'avance 2018 Habitat	24.706,44		5.779,47			18.926,97	
Métropole PLH 2024	99.400,00		99.400,00			0,00	
Métropole PLH 2025						99.400,00	
Métropole "Suivi familles résidentes Artigues"						25.700,00	
DDTM Gironde "Jardins partagés ou collectifs"	2.718,62		2.718,62			0,00	
COBAS 22/12/2023	5.000,00		5.000,00			0,00	
DDETS – Prévention et lutte contre la pauvreté 18/12/2023	18.333,33		18.333,33			0,00	
MSA GMR Toulenné 14/11/2023	11.666,67		11.666,67			0,00	
Département Lot-et-Garonne - Insertion sociale et économique des Gens du voyage	31.617,00		31.617,00			0,00	
Département du Lot-et-Garonne - Insertion sociale et économique des Gens du voyage						51.666,67	
Département – Lutte contre l'illettrisme et l'illectronisme Sud- Gironde	6.000,00		6.000,00				
Département – Lutte contre l'illettrisme et l'illectronisme Sud- Gironde						2.500,00	
DDETS – Aide projet domiciliation 10/11/2023	145.105,00		145.105,00			0,00	
DDETS – Valorisation de l'activité de domiciliation						147.145,00	
Communauté de communes de Blaye Accueil des Gens du Voyage dans le cadre de la MOUS Relogements DDETS						6.875,00	
CAF - Art-Thérapie + Paroles de Femmes + Café décalé						4.728,33	
MSA - Grandir en milieu rural : action de soutien						2.000,00	
MSA - Grandir en milieu rural : action mobilité						9.846,67	
Région – Lutte contre l'illettrisme en Sud-Gironde						26.250,00	
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
Total	344.547,06		325.620,09			395.038,64	

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 8 543 €uros

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Divers, produits à recevoir (468700)</i>	8 543
TOTAL	8 543

Charges constatées d'avance = 10 852 €uros

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatées d'avance (486000)</i>	10 852
TOTAL	10 852

Charges à payer = 134 446 €uros

Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	Montant
<i>Intérêts courus sur emprunts (168840)</i>	136
TOTAL	136

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fournisseurs, factures non parvenues (408100)</i>	18 958
TOTAL	18 958

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Dettes pour congés à payer (428200)</i>	85 434
<i>Primes de précarité (428610)</i>	805
<i>Charges sur congés à payer (438200)</i>	38 113
TOTAL	124 352

Produits constatés d'avance = 41 847 €uros

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Produits constatés d'avance (487000)</i>	41 847
TOTAL	41 847

Annexe aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Provision pour pensions

Les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Celles-ci sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Le montant des engagements de l'Association en matière d'indemnité de départ à la retraite des membres de son personnel a été calculé selon les hypothèses suivantes :

- . nature de la méthode utilisée : rétrospective prorata temporis,
- . taux d'actualisation : 3,25 %
- . âge de départ : 64 ans à l'initiative du salarié pour le personnel cadres et non cadres,
- . taux de charges sociales : 60 % pour la catégorie cadre, 52 % pour la catégorie employé,
- . taux de croissance des salaires : 3 %
- . taux de rotation du personnel : 1 % pour la catégorie employé, 1 % pour la catégorie cadre,
- . la table de mortalité utilisée est la table INSEE 2016-2018 – données provisoires.

Les droits acquis au 31 décembre 2024 s'élèvent à 199.586 €.

L'Association a souscrit en 2016 un contrat «Mutex passeport IFC» auprès de la mutuelle MUTEX couvrant les indemnités de fin de carrière dues aux salariés au moment de leur départ en retraite.

Le montant de l'épargne constitué au 31 décembre 2024 s'élevait à 94.366 €. Ainsi, ne figure dans le compte "Provision pour pensions" que le seul montant des engagements non couverts, soit 105.220 €.

Rémunérations et avantages en nature

En application de l'article 20 de la Loi 2006-586 du 23 mai 2006, relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, les rémunérations brutes et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élèvent pour l'exercice 2024 à 161.443,12 €.

Informations sur le compte de résultat

Cotisations

L'Association a fait le choix de comptabiliser les cotisations lors de leurs encaissements.

Honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du Commissaire aux comptes lié à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 8.760 €.

Autres informations

Le détail des postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figure au chapitre « Compte de résultat détaillé » des états financiers complets. On pourra s'y reporter pour obtenir une information plus détaillée.