

CENTRE SOCIAL DE L'ORANGERIE

29 AVENUE DU 11 NOVEMBRE

69160 TASSIN LA DEMI LUNE

## COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	19 794	19 794		271
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	23 978	23 662	316	853
	Autres immobilisations corporelles	127 119	118 889	8 230	12 425
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				400
	Autres immobilisations financières	105		105	30
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>170 996</b>	<b>162 345</b>	<b>8 651</b>	<b>13 980</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	64 931	6 685	58 246	59 497
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	297 428		297 428	326 248
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	59 573		59 573	59 573
	<b>DISPONIBILITES</b>	271 351		271 351	251 427
	Charges constatées d'avance	25 748		25 748	22 782
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>719 031</b>	<b>6 685</b>	<b>712 346</b>	<b>719 527</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>890 027</b>	<b>169 030</b>	<b>720 997</b>	<b>733 507</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				105	430
(3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	37 639	37 639
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	20 449	20 449
	Autres		
	Report à nouveau	300 950	297 569
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>9 095</b>	<b>3 381</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>368 133</b>	<b>359 038</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>368 133</b>	<b>359 038</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	33 024	49 525
	<b>Total des provisions</b>	<b>33 024</b>	<b>49 525</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	39 233	33 535
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 409	61 499
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	154 602	158 151
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	42 815	38 616
	Produits constatés d'avance	30 781	33 143
	<b>Total des dettes</b>	<b>319 840</b>	<b>324 944</b>
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>720 997</b>	<b>733 507</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		9 094,75	3 381,24
(1) Dont à moins d'un an		280 606	291 409
(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	14 157	15 121
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	871 409	913 461
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	646 607	609 116
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	290	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	13 656	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	35 948	46 762
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	70	15
Total des produits d'exploitation		1 582 137	1 584 476
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	13 200	18 592
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	284 458	276 315
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	55 063	64 070
	Salaires et traitements	917 099	917 129
	Charges sociales	298 060	316 406
	Dotation aux amortissements et dépréciations	12 152	9 426
	Dotation aux provisions	4 342	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	365	9
Total des charges d'exploitation		1 584 739	1 601 947
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 602)	(17 472)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 602)	(17 472)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5 081	4 135
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	5 081	4 135
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		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		5 081	4 135
RESULTAT COURANT avant impôts		2 479	(13 336)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	9 269	27 875
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	9 269	27 875
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 653	11 157
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	2 653	11 157
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 615	16 718
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 596 487	1 616 486
TOTAL DES CHARGES		1 587 392	1 613 105
EXCEDENT ou DEFICIT		9 095	3 381
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature		
	Prestations en nature	51 249	51 249
	Bénévolat		
	TOTAL	51 249	51 249
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens	51 249	51 249
	Prestations		
	Personnel bénévole		
	TOTAL	51 249	51 249

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **720 997** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **1 596 487** euros
  - un total charges de **1 587 392** euros
  - dégage un résultat de **9 095** euros **Excédentaire**

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Conformément à la charte des Centres Sociaux, l'association s'appuyant sur les " valeurs fondamentales de dignité humaine, de solidarité et de démocratie, est un foyer d'initiatives porté par des habitants associés, appuyés par des professionnels capables de définir et de mettre en oeuvre un projet de développement social pour l'ensemble de la population de la VILLE DE TASSIN".

Ses Ressources sont principalement des :

- Participations et adhésions usagers
- Prestations de service de la CAF DU RHONE
- Subventions de fonctionnement de la VILLE DE TASSIN, CAF DU RHONE, METROPOLE
- Subventions sur projet et actions de VILLE DE TASSIN, CAF DU RHONE, ETAT

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels. Ils ont été établis par les dirigeants de l'association du CENTRE SOCIAL DE L'ORANGERIE avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de Présentation des Comptes annuels qui lui a été confiée.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2018-06 du 05 décembre 2018) ainsi que le règlement de la Caisse d'allocation familiale.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

### 1. Faits marquants / Evènements postérieurs à la clôture

- Lors du C.A du 14/11/2023, le Conseil d'Administration a pris la décision de ne pas répondre à l'appel d'offre lancé par la Ville de Tassin dans le cadre d'une délégation de service publique de la Petite Enfance ( projet la Raude, ouverture en janvier 2025), ce qui a pour effet sur les comptes 2024 :

\* fermeture de Jardin d'enfants au 31 Juillet 2024

\* fermeture de Pirouette au 31 Décembre 2024

\* licenciement économique du personnel des deux EAJE, indemnités totales au titre de l'exercice 2024 de 86 220 Euros ( indemnités de licenciements hors congés à payer)

## Annexe au Bilan

\* cout global d'accompagnement du cabinet d'avocat de 16 820 Euros

- Augmentation des subventions de la METROPOLE autour des actions d'insertion avec augmentation des objectifs de bénéficiaires accompagnés soit + 37 800 Euros

- Fin du financement RSJ Metropole revenu solidarité jeunes au 31.12.2023, soit - 40 000 Euros

- Attribution par l'AURACS-CARSAT d'une subvention de 10 000 euros autour du "bien vieillir"

### 2. Immobilisations et amortissements

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue d'utilisation

- Logiciels	1 à 4 ans
- Installations agencements aménagements	4 à 10 ans
- Matériel de transport	5 à 8 ans
- Matériel d'activités et outillage	3 à 5 ans
- Matériel de bureau informatique	2 à 5 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

### 3. Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### 4. Engagements de départ à la retraite

L'association a opté pour la comptabilisation au passif du bilan des engagements de départ à la retraite. L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans et tenant compte des éléments suivants :

- paramètre propre à chacun des salariés de l'association (âge à la clôture, ancienneté, salaire brut annuel)  
- données spécifiques à l'association conformément à la convention collective - 1/60ème par année d'ancienneté avec un maximum de 15 ans pour l'ensemble des salariés à l'âge de départ à la retraite.

La provision pour départ à la retraite s'élève à 33 024.43 Euros au 31.12.2024 avec une reprise sur provision retraite de 20 843.20 Euros suite à la sortie des effectifs du personnel EAJE et une dotation pour les autres salariés de 4 342.34 Euros.

### 5. Fonds dédiés

néant

### 6. Résultat exceptionnel : Excédent de + 6 615 Euros :

#### **6.1 Produits Exceptionnels : 9 269 Euros dont :**

- régularisations sur exercices antérieurs pour 8 067 Euros

#### **6.2 Charges Exceptionnelles : 2 653 Euros dont :**

- régularisations sur exercices antérieurs à hauteur 2 593 Euros

### 7. Rémunération des Cadres dirigeants

Le montant total des rémunérations pour l'exercice 2024 des trois plus hauts cadres dirigeants de l'association, composés uniquement de membres bénévoles du Conseil d'Administration est de 0 €.

## Annexe au Bilan

### 8. Contributions volontaires en nature

#### 8.1 Mises à disposition par la VILLE DE TASSIN au titre de 2024 sont les suivantes

Elles s'élèvent à 51 249.00 euros :

- Mise à disposition gratuite des locaux	51 249.00	Euros
------------------------------------------	-----------	-------

#### 8.2 Bénévolat

Le bénévolat de 2024 représente un total d'heures de 19 022 heures valorisé à un taux horaire SMIC de 11.88. Il s'élève à 225 981 euros hors charges sociales et 293 770 euros chargé à un taux moyen de 30%

- Accompagnement scolaire :

\* Primaire :

15 bénévoles x 3h x 45 séances	2 025 h
--------------------------------	---------

Temps de préparation réunion ( 20%)	405 h
-------------------------------------	-------

\* Collège :

8 bénévoles x 3h x 45 séances	1 080 h
-------------------------------	---------

Temps de préparation réunion (20%)	216 h
------------------------------------	-------

- Atelier de socialisation :

10 bénévoles x 8h x 40 séances	3 200 h
--------------------------------	---------

Préparation 30%	960 h
-----------------	-------

- Atelier « Remue-Méninges » :

10 bénévoles x 2h x 192 séances	3 840 h
---------------------------------	---------

Préparation 30%	1 152 h
-----------------	---------

- Atelier Boussole :

1 bénévoles x 2h x 18 séances	40 h
-------------------------------	------

- Atelier Informatique :

6 bénévoles x 12h x 35 séances	2 520 h
--------------------------------	---------

Préparation 30%	756 h
-----------------	-------

- Atelier « Aide aux démarches administratives » :

2 bénévoles x 40 séances x 2h	160 h
-------------------------------	-------

- Atelier Art et Echanges

2 bénévole x 2 séances x 5h.	13 h
------------------------------	------

- Petanques :

640 h
-------

- Randolune :

2 015 h
---------

---

Total ( heures bénévolat)	19 022 heures
---------------------------	---------------

### 9. Effectifs présents au 31 décembre 2024 en ETP moyen

ETP en 2024 de 25 contre 30 en 2023



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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	19 794					19 794
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 794					19 794
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	23 978					23 978
	Instal., agencement, aménagement divers	20 914					20 914
	Matériel de transport	28 759					28 759
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	74 688		2 759			77 447
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	148 338		2 759			151 097
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	430		1 575		1 900	105
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	430		1 575		1 900	105
TOTAL		168 562		4 334		1 900	170 996

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	19 523	271		19 794
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 523	271		19 794
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	23 125	537		23 662
	Autres instal., agencement, aménagement divers	20 914			20 914
	Matériel de transport	28 759			28 759
	Matériel de bureau, mobilier	62 263	6 954		69 217
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		135 060	7 492		142 551
TOTAL		154 582	7 763		162 345

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
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	49 525	4 342	20 843	33 024
	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	49 525	4 342	20 843	33 024
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"><li>incorporelles</li><li>corporelles</li><li>legs ou donations</li><li>des titres mis en équivalence</li><li>titres de participation</li><li>autres immo. financières</li></ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	2 296	4 389		6 685
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 296	4 389		6 685
TOTAL GENERAL		51 821	8 731	20 843	39 710
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"><li>- d'exploitation</li><li>- financières</li><li>- exceptionnelles</li></ul>			8 731	20 843	
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.					

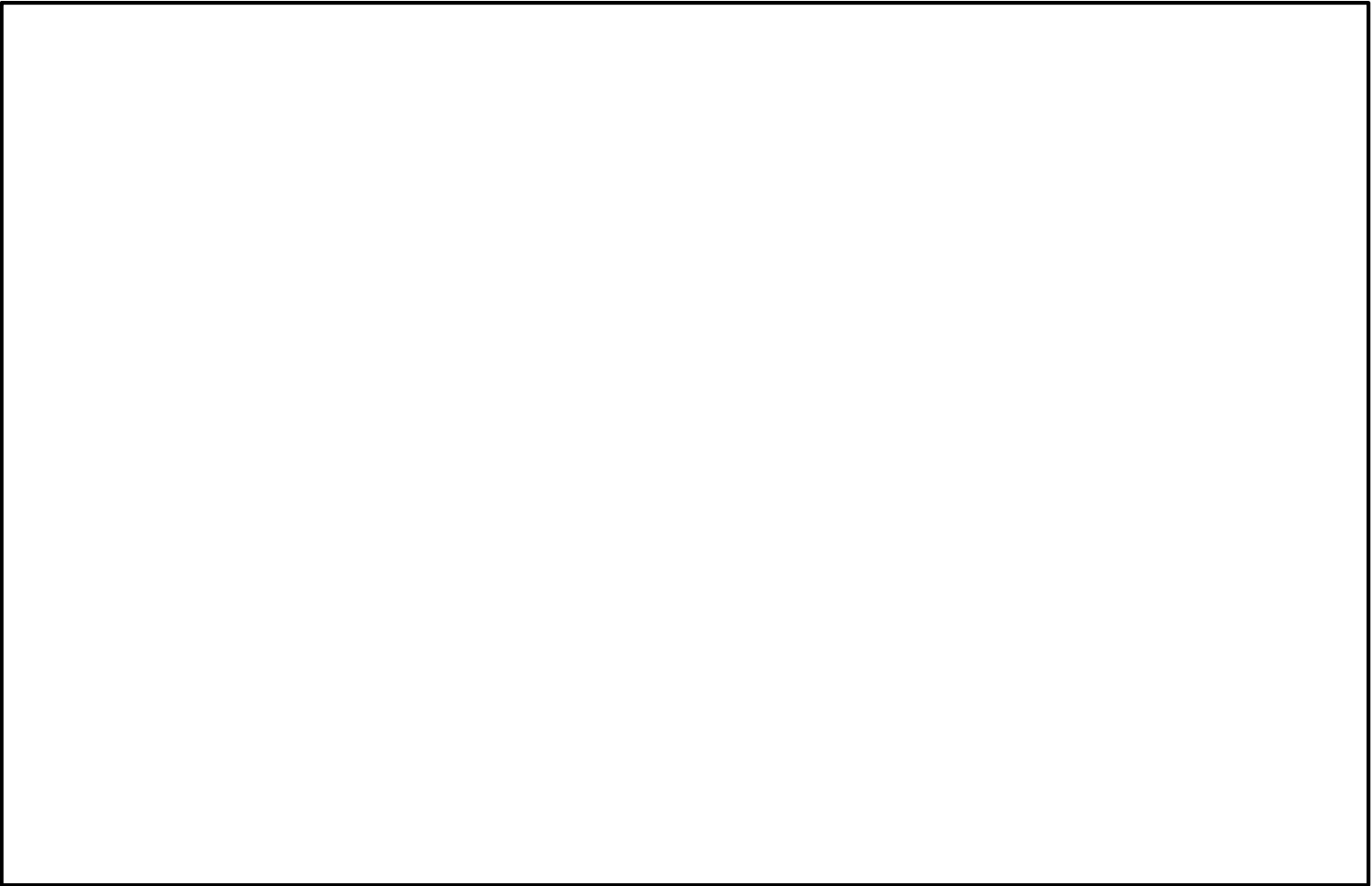
## Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	105	105	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	64 931	64 931	
	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	294 606	294 606	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	2 822	2 822	
	Charges constatées d'avance	25 748	25 748	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>388 212</b>	<b>388 212</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	400		
	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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 409	52 409		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	66 790	66 790		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 943	80 943		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 870	6 870		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	42 815	42 815		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 781	30 781		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>280 606</b>	<b>280 606</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	37 639				37 639
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	20 449				20 449
Autres réserves					
Report à nouveau	297 569	3 381			300 950
Excédent ou déficit de l'exercice	3 381	(3 381)	9 095		9 095
Situation nette	359 038		9 095		368 133
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	359 038		9 095		368 133



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			25 748
ASSURANCE	01/01/2025 31/12/2025	14 012	
MEDECINE DU TRAVAIL	01/01/2025 31/12/2025	2 173	
FORFAIT COPIEUR	01/01/2025 31/03/2025	2 029	
HONORAIRES AVOCAT	01/01/2025 31/12/2025	2 600	
MAINTENANCE INFORMATIQUE	01/01/2025 31/10/2025	4 652	
AUTRES CHARGES CONSTATES D AVANCE	01/01/2025 30/06/2025	282	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			25 748

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			30 781
PARTICIPATION USAGERS ATELIERS	01/01/2025 30/06/2025	7 432	
GENERAL ELECTRIC REVITALISATION	01/01/2025 31/12/2025	13 098	
CAF DU RHONE CLAS Accompagnement	01/01/2025 30/06/2025	10 251	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			30 781

## Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		297 343
<b>Autres créances</b>		<b>297 343</b>
etat	13 098	
caf sub clsh	13 231	
caf subv fonctionnement	3 000	
caf sub psu	85 048	
Caf subvention animation globale	16 153	
Caf acf	5 404	
caf clas	12 435	
mairie contrat enfance	16 000	
mairie sub fonctionnement	13 950	
Mairie subv. camps	1 000	
mairie divers(rmi,clsh...)	17 700	
subv depart rmi; alpha	20 850	
Metropole cpef	13 898	
Metropole divers	52 140	
Autres sub. fede fonda...	10 700	
produits divers a recevoir	2 737	



## Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		100 235
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>19 207</b>
factures non parvenues	19 207	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>81 028</b>
Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	6 164	
provisions pour congés payés	40 195	
Indemnités précarité cdd	1 355	
charges de personnel à payer	12 193	
prov charges congés payés	18 274	
Prov charges patr cdd	585	
prov charges salaires à payer	2 262	

Concours publics et subventions

31/12/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		4 054	607 525	20 513	14 516	646 607
Subventions d'investissement						
TOTAL		4 054	607 525	20 513	14 516	646 607

## Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
ETAT FONJEP		3 554	
ETAT Remboursement emplois aidés		500	
DEPARTEMENT ateliers socio linguistique		13 500	
DEPARTEMENT Boussole		11 000	
DEPARTEMENT Insertion professionnelle		45 000	
METROPOLE Insertion mobilisées alpha		24 000	
METROPOLE Accompagnement bénéficiaires RSA		114 800	
METROPOLE Boussole		15 000	
METROPOLE CSES ( Ex CPEF)		138 976	
METROPOLE Pole famille		7 000	
METROPOLE Parentalité		20 000	
METROPOLE conférence des financeurs seniors		29 000	
VILLE DE TASSIN Contrat enfance		80 000	
VILLE DE TASSIN Fonctionnement		46 500	
VILLE DE TASSIN ALSH ACM		36 000	
VILLE DE TASSIN Developpement social Constellat		18 000	
VILLE DE TASSIN Séjours Camps		5 000	
VILLE DE TASSIN 3ème age seniors		3 000	
VILLE DE TASSIN autres subv. affectées		749	
CAF DU RONE Fonctionnement		12 784	
CAF DU RHONE Subventions affectées		7 729	
MSA Subventions affectées		1 016	
CARSAT AURACS subventions Seniors		13 500	
Totalisation		646 607	

## Détail de l' Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>	<b>8 650,91</b>	1,20	<b>13 979,74</b>	1,91	<b>(5 328,83)</b>	-38,12
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>			<b>271,33</b>	0,04	<b>(271,33)</b>	-100,00
205000 logiciel	19 793,89	2,75	19 793,89	2,70		
280500 amortissement logiciel	(19 793,89)	-2,75	(19 522,56)	-2,66	(271,33)	-1,39
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>315,73</b>	0,04	<b>852,98</b>	0,12	<b>(537,25)</b>	-62,99
215000 materiel d'activites	23 977,86	3,33	23 977,86	3,27		
281500 amort materiel d'activites	(23 662,13)	-3,28	(23 124,88)	-3,15	(537,25)	-2,32
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>8 230,18</b>	1,14	<b>12 425,43</b>	1,69	<b>(4 195,25)</b>	-33,76
218100 agencem amenagem immeub loue	20 913,59	2,90	20 913,59	2,85		
218200 materiel de transport	28 758,50	3,99	28 758,50	3,92		
218300 materiel bureau et informati	67 303,20	9,33	65 215,54	8,89	2 087,66	3,20
218400 mobilier de bureau	10 144,12	1,41	9 472,72	1,29	671,40	7,09
281810 amort amenagem immeub loues	(20 913,59)	-2,90	(20 913,59)	-2,85		
281820 amort materiel de transport	(28 758,50)	-3,99	(28 758,50)	-3,92		
281830 amort materiel bur et inform	(60 645,55)	-8,41	(54 497,74)	-7,43	(6 147,81)	-11,28
281840 amort mobilier de bureau	(8 571,59)	-1,19	(7 765,09)	-1,06	(806,50)	-10,39
<b>Prêts</b>			<b>400,00</b>	0,05	<b>(400,00)</b>	-100,00
274300 prêts au personnel			400,00	0,05	(400,00)	-100,00
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>105,00</b>	0,01	<b>30,00</b>		<b>75,00</b>	250,00
275000 Depots et cautionn.verses	105,00	0,01	30,00		75,00	250,00
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>712 345,84</b>	98,80	<b>719 527,18</b>	98,09	<b>(7 181,34)</b>	-1,00
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>58 245,95</b>	8,08	<b>59 497,36</b>	8,11	<b>(1 251,41)</b>	-2,10
041D Collectif clients débiteurs	64 931,09	9,01	60 842,30	8,29	4 088,79	6,72
411100 Usagers clsh			951,20	0,13	(951,20)	-100,00
491000 Provision pour clients douteux	(6 685,14)	-0,93	(2 296,14)	-0,31	(4 389,00)	-191,15
<b>Autres créances</b>	<b>297 427,74</b>	41,25	<b>326 247,76</b>	44,48	<b>(28 820,02)</b>	-8,83
040D Collectif fournisseurs débiteurs	85,20	0,01	922,73	0,13	(837,53)	-90,77
421002 A nouveaux 2021 restant à justifier			1 208,92	0,16	(1 208,92)	-100,00
441200 etat	13 098,00	1,82			13 098,00	
448709 caf sub clsh	13 230,63	1,84	17 055,33	2,33	(3 824,70)	-22,43
448710 caf subv fonctionnement	3 000,00	0,42			3 000,00	
448711 caf sub psu	85 048,31	11,80	127 799,68	17,42	(42 751,37)	-33,45
448712 Caf subvention animation globale	16 152,50	2,24	9 987,50	1,36	6 165,00	61,73
448713 Caf acf	5 403,63	0,75	3 341,40	0,46	2 062,23	61,72
448714 caf clas	12 434,87	1,72	5 550,60	0,76	6 884,27	124,03
448715 mairie contrat enfance	16 000,00	2,22	20 000,00	2,73	(4 000,00)	-20,00
448716 mairie sub fonctionnement	13 950,00	1,93	21 450,00	2,92	(7 500,00)	-34,97
448717 Mairie subv. camps	1 000,00	0,14	1 500,00	0,20	(500,00)	-33,33
448720 mairie divers(rmi,clsh...)	17 700,00	2,45	18 000,00	2,45	(300,00)	-1,67
448730 subv depart rmi; alpha	20 850,00	2,89	18 126,00	2,47	2 724,00	15,03
448742 Metropole cpef	13 897,60	1,93	7 580,60	1,03	6 317,00	83,33
448743 Metropole rsj revenu solidarité jeunes			12 000,00	1,64	(12 000,00)	-100,00
448745 Metropole divers	52 140,00	7,23	51 800,00	7,06	340,00	0,66
448760 Autres sub. fede fonda...	10 700,00	1,48	4 200,00	0,57	6 500,00	154,76
468700 produits divers a recevoir	2 737,00	0,38	5 725,00	0,78	(2 988,00)	-52,19
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>59 573,00</b>	8,26	<b>59 573,00</b>	8,12		
503000 parts sociales b	59 573,00	8,26	59 573,00	8,12		
<b>Disponibilités</b>	<b>271 351,15</b>	37,64	<b>251 427,06</b>	34,28	<b>19 924,09</b>	7,92
511000 Ancv et cesu a encaisser	2 050,00	0,28	1 300,00	0,18	750,00	57,69

Détail de l' Actif

		01/01/2024	12	01/01/2023	12		
		31/12/2024	mois	31/12/2023	mois	Variations	%
511100	Cesu a encaisser	1 715,00	0,24	5 081,90	0,69	(3 366,90)	-66,25
512100	credit mutuel cc	26 118,89	3,62	32 545,11	4,44	(6 426,22)	-19,75
512110	Crédit mutuel livre bleu association	77 178,78	10,70	75 110,67	10,24	2 068,11	2,75
512130	crédit mutuel randolune	2 461,69	0,34	1 600,27	0,22	861,42	53,83
512135	Crédit mutuel petanque	486,20	0,07			486,20	
512150	Crédit mutuel obnl triplex	158 011,92	21,92	134 598,04	18,35	23 413,88	17,40
531000	caisse	2 925,46	0,41	999,28	0,14	1 926,18	192,76
531100	caisse clsh	353,21	0,05	141,79	0,02	211,42	149,11
540000	regie d'avance des secteurs	50,00	0,01	50,00	0,01		
Charges constatées d'avance		25 748,00	3,57	22 782,00	3,11	2 966,00	13,02
486000	charges constatees d'avance	25 748,00	3,57	22 782,00	3,11	2 966,00	13,02
TOTAL DU BILAN ACTIF		720 996,75	100,00	733 506,92	100,00	(12 510,17)	-1,71

## Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TO TAL I - Total des fonds propres</b>	<b>368 132,72</b>	<i>51,06</i>	<b>359 037,97</b>	<i>48,95</i>	<b>9 094,75</b>	<i>2,53</i>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>368 132,72</b>	<i>51,06</i>	<b>359 037,97</b>	<i>48,95</i>	<b>9 094,75</b>	<i>2,53</i>
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b>	<b>37 638,79</b>	<i>5,22</i>	<b>37 638,79</b>	<i>5,13</i>		
102100 valeur du patrimoine integre	37 638,79	<i>5,22</i>	37 638,79	<i>5,13</i>		
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>	<b>20 449,37</b>	<i>2,84</i>	<b>20 449,37</b>	<i>2,79</i>		
106800 Réserves projet quartier urbai	20 449,37	<i>2,84</i>	20 449,37	<i>2,79</i>		
<b>Report à nouveau</b>	<b>300 949,81</b>	<i>41,74</i>	<b>297 568,57</b>	<i>40,57</i>	<b>3 381,24</b>	<i>1,14</i>
110000 Report à nouveau créditeur	392 298,97	<i>54,41</i>	388 917,73	<i>53,02</i>	3 381,24	<i>0,87</i>
119000 report a nouveau solde debit	(91 349,16)	<i>-12,67</i>	(91 349,16)	<i>-12,45</i>		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>9 094,75</b>	<i>1,26</i>	<b>3 381,24</b>	<i>0,46</i>	<b>5 713,51</b>	<i>168,98</i>
<b>Total des autres fonds propres</b>						
<b>Subventions d'investissement</b>						
131000 Subv.investissement ant1026	43 014,81	<i>5,97</i>	43 014,81	<i>5,86</i>		
139000 Subvention invest.ant1026	(43 014,81)	<i>-5,97</i>	(43 014,81)	<i>-5,86</i>		
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TO TAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TO TAL III - Total des Provisions</b>	<b>33 024,43</b>	<i>4,58</i>	<b>49 525,29</b>	<i>6,75</i>	<b>(16 500,86)</b>	<i>-33,32</i>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>33 024,43</b>	<i>4,58</i>	<b>49 525,29</b>	<i>6,75</i>	<b>(16 500,86)</b>	<i>-33,32</i>
153000 prov .ind.depart retraite	33 024,43	<i>4,58</i>	49 525,29	<i>6,75</i>	(16 500,86)	<i>-33,32</i>
<b>TO TAL IV - Total des dettes</b>	<b>319 839,60</b>	<i>44,36</i>	<b>324 943,66</b>	<i>44,30</i>	<b>(5 104,06)</b>	<i>-1,57</i>
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>39 233,23</b>	<i>5,44</i>	<b>33 534,75</b>	<i>4,57</i>	<b>5 698,48</b>	<i>16,99</i>
419100 Adhérents, acptes d'avance	39 233,23	<i>5,44</i>	33 534,75	<i>4,57</i>	5 698,48	<i>16,99</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>52 408,51</b>	<i>7,27</i>	<b>61 499,04</b>	<i>8,38</i>	<b>(9 090,53)</b>	<i>-14,78</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	33 201,51	<i>4,60</i>	44 146,44	<i>6,02</i>	(10 944,93)	<i>-24,79</i>
408100 factures non parvenues	19 207,00	<i>2,66</i>	17 352,60	<i>2,37</i>	1 854,40	<i>10,69</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>154 602,27</b>	<i>21,44</i>	<b>158 150,58</b>	<i>21,56</i>	<b>(3 548,31)</b>	<i>-2,24</i>
421000 Rémunération personnel	152,79	<i>0,02</i>	1 792,11	<i>0,24</i>	(1 639,32)	<i>-91,47</i>
421001 Salaire à régulariser	286,92	<i>0,04</i>			286,92	
422000 Conseil d etablissement	6 442,44	<i>0,89</i>	5 308,86	<i>0,72</i>	1 133,58	<i>21,35</i>
428000 Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	6 164,00	<i>0,85</i>			6 164,00	
428200 provisions pour congés payés	40 195,49	<i>5,57</i>	58 286,40	<i>7,95</i>	(18 090,91)	<i>-31,04</i>
428300 Indemnités précarité cdd	1 355,00	<i>0,19</i>	531,00	<i>0,07</i>	824,00	<i>155,18</i>
428600 charges de personnel à payer	12 193,00	<i>1,69</i>			12 193,00	
428700 ij securite sociale			28,46		(28,46)	<i>-100,00</i>
431000 urssaf	32 120,00	<i>4,45</i>	31 819,14	<i>4,34</i>	300,86	<i>0,95</i>
437000 Uniformation	10 629,00	<i>1,47</i>	7 909,83	<i>1,08</i>	2 719,17	<i>34,38</i>
433200 mutuelle	4 470,02	<i>0,62</i>	6 459,24	<i>0,88</i>	(1 989,22)	<i>-30,80</i>
432000 snm (cpm) prevoyance	2 415,12	<i>0,33</i>	3 021,68	<i>0,41</i>	(606,56)	<i>-20,07</i>
433000 igirel retraite apicil	8 504,80	<i>1,18</i>	9 195,91	<i>1,25</i>	(691,11)	<i>-7,52</i>
433210 Apicil mutuelle restant à régler n-1	1 683,15	<i>0,23</i>	789,78	<i>0,11</i>	893,37	<i>113,12</i>
438200 prov charges congés payés	18 273,54	<i>2,53</i>	24 915,63	<i>3,40</i>	(6 642,09)	<i>-26,66</i>
438300 Prov charges patr cdd	585,00	<i>0,08</i>	106,00	<i>0,01</i>	479,00	<i>451,89</i>
438600 prov charges salaires à paye	2 262,00	<i>0,31</i>			2 262,00	

Détail du Passif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
442100	Prelevement a la source	1 241,00	0,17	1 240,81	0,17	0,19	0,02
447000	taxe sur salaires	5 629,00	0,78	6 745,73	0,92	(1 116,73)	-16,55
Autres dettes		42 814,81	5,94	38 616,36	5,26	4 198,45	10,87
041C	Collectif clients créditeurs	42 120,22	5,84	38 546,22	5,26	3 574,00	9,27
467150	Groupe Petanque solde report	256,20	0,04			256,20	
467300	Remboursement frais	438,39	0,06	70,14	0,01	368,25	525,02
Produits constatés d'avance		30 780,78	4,27	33 142,93	4,52	(2 362,15)	-7,13
487000	Produit constate d avance	30 780,78	4,27	33 142,93	4,52	(2 362,15)	-7,13
Total du passif		720 996,75	100,00	733 506,92	100,00	(12 510,17)	-1,71

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 582 137,14</b>	<b>100,00</b>	<b>1 584 475,67</b>	<b>100,00</b>	<b>(2 338,53)</b>	<b>-0,15</b>
<b>Cotisations</b>	<b>14 157,00</b>	<b>0,89</b>	<b>15 121,00</b>	<b>0,95</b>	<b>(964,00)</b>	<b>-6,38</b>
756100 cotisations des adherents	13 856,00	0,88	14 742,00	0,93	(886,00)	-6,01
756199 Cotisations forfait alsh	301,00	0,02	379,00	0,02	(78,00)	-20,58
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>871 408,68</b>	<b>55,08</b>	<b>913 461,03</b>	<b>57,65</b>	<b>(42 052,35)</b>	<b>-4,60</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>871 408,68</b>	<b>55,08</b>	<b>913 461,03</b>	<b>57,65</b>	<b>(42 052,35)</b>	<b>-4,60</b>
706100 Participation clsh			245 936,77	15,52	(245 936,77)	-100,00
706101 usagers activites randolune			1 160,48	0,07	(1 160,48)	-100,00
706105 usagers cpef			6 926,35	0,44	(6 926,35)	-100,00
706106 Participations adh. ateliers			11 707,07	0,74	(11 707,07)	-100,00
706109 Participat.adh pirouette- jde			124 380,57	7,85	(124 380,57)	-100,00
706110 Part.usagers atl			3 230,53	0,20	(3 230,53)	-100,00
706230 CAF PSU EAJE Pirouette et Jde	266 038,00	16,82	177 742,49	11,22	88 295,51	49,68
706231 caf psu jardin d'enfants			90 203,32	5,69	(90 203,32)	-100,00
706232 caf pso clsh	51 937,75	3,28	53 242,30	3,36	(1 304,55)	-2,45
706233 caf ps clas	11 699,40	0,74	(1 359,60)	-0,09	13 059,00	960,50
706238 caf ps acf	27 020,00	1,71	24 655,20	1,56	2 364,80	9,59
706239 caf ps ag	80 764,00	5,10	73 694,00	4,65	7 070,00	9,59
706252 Bonus territoire			101 891,55	6,43	(101 891,55)	-100,00
706262 Bonus territoire	84 436,00	5,34			84 436,00	
706410 Participations usagers deducti	101 973,26	6,45			101 973,26	
706420 Participation usagers clsh	218 024,44	13,78			218 024,44	
706421 Participation randolune	1 277,52	0,08			1 277,52	
706422 Participation petanque	432,85	0,03			432,85	
706425 Participation usagers cpef	10 468,52	0,66			10 468,52	
706426 Participations usagers divers	12 481,94	0,79			12 481,94	
706429 Particip usagers bons vacances	2 375,00	0,15			2 375,00	
708100 produits des activites annex	2 480,00	0,16	50,00		2 430,00	N/S
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>660 552,95</b>	<b>41,75</b>	<b>609 115,95</b>	<b>38,44</b>	<b>51 437,00</b>	<b>8,44</b>
<b>Concours publics et subventions</b>	<b>646 606,95</b>	<b>40,87</b>	<b>609 115,95</b>	<b>38,44</b>	<b>37 491,00</b>	<b>6,15</b>
741050 subv etat			5 056,00	0,32	(5 056,00)	-100,00
741051 Etat subvention fonjep	3 553,50	0,22	3 553,50	0,22		
741120 cnasea asp	500,00	0,03	2 833,68	0,18	(2 333,68)	-82,36
743050 Depart. action ateliers socio-linguistique	13 500,00	0,85	12 000,00	0,76	1 500,00	12,50
743054 Departement 69 - subvention bo	11 000,00	0,70	7 720,00	0,49	3 280,00	42,49
743070 Depart.subv réfert.insert.prof	45 000,00	2,84	40 700,00	2,57	4 300,00	10,57
743200 Metropole - action insertion mobilisées alpha	24 000,00	1,52	24 000,00	1,51		
743210 Metropole accompgnt bénéficiaires rsa	114 800,00	7,26	77 000,00	4,86	37 800,00	49,09
743211 La metropole boussole	15 000,00	0,95	15 000,00	0,95		
743220 La metropole cpef	138 976,00	8,78	132 659,00	8,37	6 317,00	4,76
743230 La metropole pole famille	7 000,00	0,44	7 000,00	0,44		
743235 Metropole - subvention parenta	20 000,00	1,26			20 000,00	
743240 Metropole rsa revenu solidarité jeunes			40 000,00	2,52	(40 000,00)	-100,00
743250 Subvention metropole seniors	29 000,00	1,83	17 000,00	1,07	12 000,00	70,59
744000 Subv commune contrat enfance	80 000,00	5,06	100 000,00	6,31	(20 000,00)	-20,00
744200 commune subv globale	46 500,00	2,94	46 500,00	2,93		
744320 Commune sub alsh	36 000,00	2,28	36 000,00	2,27		
744330 Commune divers prest.	748,92	0,05	1 346,16	0,08	(597,24)	-44,37
744340 Commune alsh camps	5 000,00	0,32	3 000,00	0,19	2 000,00	66,67
744350 Commune subv developpt social	18 000,00	1,14	12 000,00	0,76	6 000,00	50,00
744360 Commune 3ème age	3 000,00	0,19			3 000,00	
744460 Commune subvention actions séniors			3 000,00	0,19	(3 000,00)	-100,00
745100 MSA prestations et subventions	1 015,53	0,06			1 015,53	
745200 caf subv fonctionnement	12 784,00	0,81	12 784,00	0,81		
745300 Subv. caf. affectee laicité	3 000,00	0,19			3 000,00	
745310 caf vfs	1 729,00	0,11	2 035,00	0,13	(306,00)	-15,04



## Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
745350	caf sub reaaap	3 000,00	0,19	3 000,00	0,19		
748500	Carsat subventions seniors			3 500,00	0,22	(3 500,00)	-100,00
748510	autres subventions d'exploitation			1 428,61	0,09	(1 428,61)	-100,00
748800	Subv. autres entités pub. dont CARSAT	13 500,00	0,85			13 500,00	
<b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b>		<b>290,00</b>	0,02			<b>290,00</b>	
754100	Ressources liées à la générosité du public	290,00	0,02			290,00	
<b>Contributions financières</b>		<b>13 656,00</b>	0,86			<b>13 656,00</b>	
755100	Contributions financières Partenaires	13 097,00	0,83			13 097,00	
755200	Contributions financ. FOSFORA	559,00	0,04			559,00	
<b>Autres produits d'exploitation</b>		<b>36 018,51</b>	2,28	<b>46 777,69</b>	2,95	<b>(10 759,18)</b>	-23,00
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>		<b>35 948,21</b>	2,27	<b>46 762,29</b>	2,95	<b>(10 814,08)</b>	-23,13
781500	reprise s/prov risques&charg	20 843,20	1,32	22 257,55	1,40	(1 414,35)	-6,35
791000	Transfert remboursement unification	12 349,89	0,78	24 227,85	1,53	(11 877,96)	-49,03
791100	Transf.de char. avantage natur	1 632,12	0,10	835,80	0,05	796,32	95,28
791110	Transf. charges ijss et ijprevoyance	478,00	0,03	(713,91)	-0,05	1 191,91	166,96
791300	Transf.charges / exploitation	645,00	0,04	155,00	0,01	490,00	316,13
<b>Autres produits</b>		<b>70,30</b>		<b>15,40</b>		<b>54,90</b>	356,49
758100	Autres produits div. de gestio	70,30		15,40		54,90	356,49
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1 584 738,65</b>	100,16	<b>1 601 947,48</b>	101,10	<b>(17 208,83)</b>	-1,07
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>		<b>13 200,33</b>	0,83	<b>18 591,66</b>	1,17	<b>(5 391,33)</b>	-29,00
602110	alimentation boissons	11 756,26	0,74	14 283,25	0,90	(2 526,99)	-17,69
602120	fournitures activites a	797,55	0,05	2 837,88	0,18	(2 040,33)	-71,90
602130	produits pharmaceutiques	646,52	0,04	1 470,53	0,09	(824,01)	-56,03
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>284 458,28</b>	17,98	<b>276 314,64</b>	17,44	<b>8 143,64</b>	2,95
606100	eau l	904,36	0,06	1 141,76	0,07	(237,40)	-20,79
606110	electricite l	13 522,26	0,85	7 438,29	0,47	6 083,97	81,79
606130	carburant	439,86	0,03	739,39	0,05	(299,53)	-40,51
606140	combustible gaz	9 505,57	0,60	4 833,45	0,31	4 672,12	96,66
606320	petit equipement activite	4 248,69	0,27	5 855,73	0,37	(1 607,04)	-27,44
606330	petit equipement logistique	517,67	0,03	679,00	0,04	(161,33)	-23,76
606350	produits d'entretien	3 023,93	0,19	2 586,72	0,16	437,21	16,90
606353	Produits hygiène eaje-jde	2 004,79	0,13	2 845,09	0,18	(840,30)	-29,54
606400	fournitures de bureau	2 936,50	0,19	2 771,27	0,17	165,23	5,96
606420	fournitures informatiques	369,40	0,02	3 071,85	0,19	(2 702,45)	-87,97
606500	Linges et vetements de travail			36,99		(36,99)	-100,00
606800	Repas fournis par un prest.ext	49 927,94	3,16	56 001,44	3,53	(6 073,50)	-10,85
611111	Serveurs extérieurs			7 880,80	0,50	(7 880,80)	-100,00
611150	Sous traitance entretien des l	4 254,00	0,27	1 539,20	0,10	2 714,80	176,38
613000	Locations immobilières	18 682,40	1,18	21 894,00	1,38	(3 211,60)	-14,67
613200	Locations immobilières constellation	13 313,52	0,84	12 606,82	0,80	706,70	5,61
613500	locat de materiel credit bai	1 904,76	0,12	1 904,76	0,12		
613550	Locations véhicules	309,36	0,02			309,36	
613600	location mobiliere	792,16	0,05	790,60	0,05	1,56	0,20
614000	charges locatives	6 965,94	0,44	8 542,86	0,54	(1 576,92)	-18,46
615200	entretiens, reparations	654,00	0,04	4 593,36	0,29	(3 939,36)	-85,76
615500	entretien repar vehicules	714,73	0,05	1 788,10	0,11	(1 073,37)	-60,03
615600	maintenance	19 928,13	1,26	17 381,71	1,10	2 546,42	14,65
616000	primes d'assurances	15 158,00	0,96	14 087,00	0,89	1 071,00	7,60
618100	documentation	230,43	0,01	442,45	0,03	(212,02)	-47,92
618600	formation des benevoles			629,00	0,04	(629,00)	-100,00
618899	Dechetterie médicale	483,01	0,03	488,28	0,03	(5,27)	-1,08

## Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
621400	Personnel mis à disp. activité	6 250,00	0,40	7 450,00	0,47	(1 200,00)	-16,11
622600	Honoraires cac	6 030,00	0,38	6 416,80	0,40	(386,80)	-6,03
622650	Honoraires ec	8 220,00	0,52	12 075,20	0,76	(3 855,20)	-31,93
622651	Honoraires divers	7 620,00	0,48	2 700,00	0,17	4 920,00	182,22
622660	Honoraires juridiques	20 780,00	1,31	4 000,00	0,25	16 780,00	419,50
622670	Honoraires psychologue clinici	240,00	0,02	325,00	0,02	(85,00)	-26,15
622850	divers intrmed. (ancv.cesu..	580,64	0,04	417,86	0,03	162,78	38,96
623000	Communication, publication, insertion, site	6 028,61	0,38	4 410,58	0,28	1 618,03	36,69
623800	cadeaux, pourboires, dons			219,30	0,01	(219,30)	-100,00
624800	transports activites animati	7 135,90	0,45	6 412,08	0,40	723,82	11,29
625000	deplacemt du personnel	8 477,40	0,54	9 221,18	0,58	(743,78)	-8,07
625100	Deplacement des benevoles	125,80	0,01	749,72	0,05	(623,92)	-83,22
625700	missions et receptions	6 664,54	0,42	4 546,81	0,29	2 117,73	46,58
625720	activite randolune	298,58	0,02	1 279,47	0,08	(980,89)	-76,66
625800	Frais de conseils et assemblée	4 017,82	0,25			4 017,82	
626100	frais postaux	1 724,17	0,11	2 131,80	0,13	(407,63)	-19,12
626300	frais telecommunications	4 451,26	0,28	5 282,02	0,33	(830,76)	-15,73
626350	Internet	2 882,00	0,18	2 767,10	0,17	114,90	4,15
626400	Frais teletransmtet informat.	363,53	0,02	368,53	0,02	(5,00)	-1,36
627000	services bancaires et assim	617,50	0,04	553,05	0,03	64,45	11,65
627100	Commissions cb	580,92	0,04	675,81	0,04	(94,89)	-14,04
628100	cotisations fede/snaecso	9 991,78	0,63	9 858,86	0,62	132,92	1,35
628300	Entrées spectacle et randolune	1 805,20	0,11	3 531,80	0,22	(1 726,60)	-48,89
628310	Prestations ext. activités	2 443,00	0,15	1 492,00	0,09	951,00	63,74
628320	analyses medicales	96,56	0,01	138,70	0,01	(42,14)	-30,38
628500	Frais de conseils et assemblées			3 629,05	0,23	(3 629,05)	-100,00
628600	frais de formation	6 241,66	0,39	3 092,00	0,20	3 149,66	101,86
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>55 062,91</b>	<b>3,48</b>	<b>64 070,41</b>	<b>4,04</b>	<b>(9 007,50)</b>	<b>-14,06</b>
631100	taxe sur salaires	44 433,97	2,81	52 451,58	3,31	(8 017,61)	-15,29
631120	Prov taxe sur cp			(165,00)	-0,01	165,00	100,00
633300	Uniformation	10 628,94	0,67	11 783,83	0,74	(1 154,89)	-9,80
<b>Salaires et traitements</b>		<b>917 098,55</b>	<b>57,97</b>	<b>917 129,27</b>	<b>57,88</b>	<b>(30,72)</b>	
641000	salaires	821 493,48	51,92	910 103,91	57,44	(88 610,43)	-9,74
641200	conges payes et dotation	(18 090,91)	-1,14	5 749,16	0,36	(23 840,07)	-414,67
641300	Provision precarite	824,00	0,05	(2 217,00)	-0,14	3 041,00	137,17
641301	provis. autres charges a pay	4 435,00	0,28			4 435,00	
641302	Charges à payer cdd			(363,00)	-0,02	363,00	100,00
641400	Indemnités de transport	3 375,15	0,21	3 856,20	0,24	(481,05)	-12,47
641500	Indemnités de licenciement	86 220,18	5,45			86 220,18	
641600	Indemnites depart diverses	3 557,00	0,22			3 557,00	
641700	Indemnites diverses	15 284,65	0,97			15 284,65	
<b>Charges sociales</b>		<b>298 059,68</b>	<b>18,84</b>	<b>316 406,09</b>	<b>19,97</b>	<b>(18 346,41)</b>	<b>-5,80</b>
645000	Charges sur salaires a payer			(993,00)	-0,06	993,00	100,00
645050	charges sur conges payes	(6 642,09)	-0,42	2 357,67	0,15	(8 999,76)	-381,72
645060	prov charges a payer	2 814,04	0,18			2 814,04	
645100	cotisations urssaf	181 255,19	11,46	185 550,96	11,71	(4 295,77)	-2,32
645200	Chorum prevoyanc nc	5 462,96	0,35	5 980,66	0,38	(517,70)	-8,66
645250	Chorum prévoyance c	1 842,59	0,12	1 980,83	0,13	(138,24)	-6,98
645260	Mutuelle apicil	12 515,44	0,79	13 399,41	0,85	(883,97)	-6,60
645300	Apicil retraite	53 579,04	3,39	57 121,74	3,61	(3 542,70)	-6,20
645400	assedic	35 111,91	2,22	38 223,99	2,41	(3 112,08)	-8,14
647000	conseil d'etablissemnt	8 215,00	0,52	9 101,03	0,57	(886,03)	-9,74
647500	medecine du travail	3 905,60	0,25	3 682,80	0,23	222,80	6,05
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>12 151,89</b>	<b>0,77</b>	<b>9 426,35</b>	<b>0,59</b>	<b>2 725,54</b>	<b>28,91</b>
681110	Dot. amort.incorp	271,33	0,02	58,67		212,66	362,47
681120	dot amort imo corpo	7 491,56	0,47	7 071,54	0,45	420,02	5,94
681700	Prov pour risques/clients	4 389,00	0,28	2 296,14	0,14	2 092,86	91,15

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>4 342,34</b>	0,27			<b>4 342,34</b>	
681500 prov depart retraite	4 342,34	0,27			4 342,34	
<b>Autres charges</b>	<b>364,67</b>	0,02	<b>9,06</b>		<b>355,61</b>	N/S
658400 Charges div. de gest.courante	364,67	0,02	9,06		355,61	N/S
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(2 601,51)</b>	-0,16	<b>(17 471,81)</b>	-1,10	<b>14 870,30</b>	85,11
<b>Total des produits financiers</b>	<b>5 080,85</b>	0,32	<b>4 135,47</b>	0,26	<b>945,38</b>	22,86
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>5 080,85</b>	0,32	<b>4 135,47</b>	0,26	<b>945,38</b>	22,86
764000 revenus des placements	0,82		0,38		0,44	115,79
768000 produits financiers/interets	5 080,03	0,32	4 135,09	0,26	944,94	22,85
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>5 080,85</b>	0,32	<b>4 135,47</b>	0,26	<b>945,38</b>	22,86
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>2 479,34</b>	0,16	<b>(13 336,34)</b>	-0,84	<b>15 815,68</b>	118,59
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>9 268,66</b>	0,59	<b>27 874,88</b>	1,76	<b>(18 606,22)</b>	-66,75
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>9 268,66</b>	0,59	<b>27 874,88</b>	1,76	<b>(18 606,22)</b>	-66,75
771000 prod exceptionnel exercice	1 200,00	0,08			1 200,00	
771800 produits except/operat.gesti	2,01				2,01	
772000 produit except s/ex n-	8 066,65	0,51	27 874,88	1,76	(19 808,23)	-71,06
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>2 653,25</b>	0,17	<b>11 157,30</b>	0,70	<b>(8 504,05)</b>	-76,22
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>2 653,25</b>	0,17	<b>11 157,30</b>	0,70	<b>(8 504,05)</b>	-76,22
671000 Charges except./ope.gestion	60,00		376,60	0,02	(316,60)	-84,07
672000 ch except oper gest ex anter	2 593,25	0,16	10 780,70	0,68	(8 187,45)	-75,95
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>6 615,41</b>	0,42	<b>16 717,58</b>	1,06	<b>(10 102,17)</b>	-60,43
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>9 094,75</b>	0,57	<b>3 381,24</b>	0,21	<b>5 713,51</b>	168,98
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>51 249,00</b>	3,24	<b>51 249,00</b>	3,23		
<b>Prestations en nature</b>	<b>51 249,00</b>	3,24	<b>51 249,00</b>	3,23		
871500 prestation en nature ville	51 249,00	3,24	51 249,00	3,23		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>51 249,00</b>	3,24	<b>51 249,00</b>	3,23		
<b>Mise à disposition gratuite biens</b>	<b>51 249,00</b>	3,24	<b>51 249,00</b>	3,23		
861300 locaux et charges locatives	51 249,00	3,24	51 249,00	3,23		