

AMITIES CITE - UDV

11 Rue Alexis Agarrat

83200 TOULON

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'association :

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

Fait à TOULON

Le 19/06/2025

LAURENT ROUX

Expert-comptable

GF CONSULTANTS

331 AVE DU GENERAL GOURAUD

L ANTEA

83200 TOULON

04.94.92.44.44

COMPTES ANNUELS au 31/12/2024

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 21

GF CONSULTANTS
331 AVE DU GENERAL GOURAUD
L ANTEA
83200 TOULON
04.94.92.44.44

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	198	198				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	74 229	64 619	9 610	10 901	1 291	11.84
	Installations techniques Matériel et outillage	113 744	84 802	28 942	39 990	11 048	27.63
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	658		658	658		
	Total I	188 829	149 619	39 211	51 549	12 339	23.94
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	61 071	4 686	56 385	56 932	548	0.96
	Valeurs mobilières de placement	61		61	61		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	33 242		33 242	78 492	45 249	57.65
	Charges constatées d'avance (2)	573		573	1 691	1 118	66.10
	Total II	94 948	4 686	90 262	137 176	46 915	34.20
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	283 777	154 305	129 472	188 725	59 253	31.40

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	49 502		85 034		35 532	41.79
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	23 429		35 532		12 103	34.06
	Situation nette (sous total)	26 073		49 502		23 429	47.33
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement	31 363		37 218		5 855	15.73
	Provisions réglementées						
	Total I	57 437		86 720		29 284	33.77
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés	8 227				8 227	
	Total II	8 227				8 227	
DETTE (1)	Provisions pour risques	2 500		2 500			
	Provisions pour charges						
DETTE (1)	Total III	2 500		2 500			
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 504		16 326		6 822	41.79
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	34 805		52 179		17 374	33.30
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
DETTE (1)	Produits constatés d'avance	17 000		31 000		14 000	45.16
	Total IV	61 309		99 505		38 196	38.39
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		129 472		188 725		59 253	31.40

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations		136		232	96	41.38
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	33	149	39	512	6 363	16.10
Parrainages	12	000			12 000	
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	477	727	550	368	72 641	13.20
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	7	350	2	500	4 850	194.00
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14	683	28	584	13 901	48.63
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		35		53	18	34.41
Total I	545	079	621	249	76 170	12.26
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	129	437	166	521	37 083	22.27
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	8	554	10	120	1 566	15.47
Salaires et traitements	351	102	401	311	50 209	12.51
Charges sociales	57	350	48	032	9 317	19.40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	12	339	13	777	1 438	10.44
Dotations aux provisions	4	686			4 686	
Reports en fonds dédiés	8	227			8 227	
Autres charges		1		22	21	93.53
Total II	571	696	639	783	68 087	10.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	26	617	18	534	8 083	43.61

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		57		233	176	75.54
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		57		233	176	75.54
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)		57		233	176	75.54
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		26 560		18 300	8 260	45.13
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		3 550		2 010	1 540	76.62
Sur opérations en capital		5 855		6 747	892	13.23
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		9 405		8 757	648	7.40
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		6 274		25 989	19 715	75.86
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		6 274		25 989	19 715	75.86
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		3 131		17 231	20 363	118.17
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		554 541		630 240	75 698	12.01
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		577 970		665 771	87 802	13.19
5. EXCEDENT OU DEFICIT		23 429		35 532	12 103	34.06

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12 31/12/2023	12 Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL					
20500000	CONCESSIONS, BREVETS,LICENCES	198	198		
28050000	AMORT.CONCES.BREVETS LICENCES	198	198		
CONSTRUCTIONS		9 610	10 901	1 291	11.84
21400000	CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	43 480	43 480		
21450000	INSTALLATIONS GÉN.AGEN.CONST.	30 750	30 750		
28140000	AMORT CONST.S/SOL D'AUTRUI	43 480	43 480		
28145000	AMORT.INST GEN. AGEN CONST	21 139	19 848	1 291	6.50
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		28 942	39 990	11 048	27.63
21500000	INSTALLATIONS TECH.MAT.OUT.IND	2 071	2 071		
21540000	MATÉRIEL INDUSTRIEL	9 524	9 524		
21800000	AUTRES IMMO. CORPORELLES	1 688	1 688		
21810000	INSTALLATIONS.GÉN.AGENC.	38 905	38 905		
21820000	MATÉRIEL DE TRANSPORT	40 729	40 729		
21830000	MATÉREIL BUREAU/INFORMATIQUE	10 182	10 182		
21840000	MOBILIER	10 644	10 644		
28150000	AMORT INST.TECH.MAT.OUT.INDUST	2 071	2 071		
28154000	AMORT MAT OUTILLAGE	8 625	7 552	1 073	14.21
28180000	AUTRES IMMO CORPORELLES	1 688	1 688		
28181000	AMORT.INST.GEN.AGENC.AMÉNAG.DI	20 509	16 658	3 851	23.12
28182000	AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT	33 737	29 729	4 008	13.48
28183000	AMORT MAT.BUREAU ET INFOR.	10 062	9 289	774	8.33
28184000	AMORT IMMOBILIER	8 109	6 767	1 342	19.83
AUTRES		658	658		
27500000	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	658	658		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		39 211	51 549	12 339	23.94
AUTRES		56 385	56 932	548	0.96
40100000	FOURNISSEURS		69	69	100.00
42100200	SALAIRES FEVRIER	126	126		
42100800	SALAIRES AOUT	276	276		
43870000	SÉCU À RECEVOIR	2 497	1 281	1 216	94.88
44170000	SUBVENTIONS 2022	8 510	22 510	14 000	62.19
44170003	CONTRAT HORS VILLE	8 000		8 000	
44170007	CONTRAT VILLE RÉGION	14 150	10 000	4 150	41.50
44170017	CAF	2 198	2 198		
44170019	TPM	4 200	7 700	3 500	45.45
44170025	ASP	1 705	6 479	4 774	73.69
44170041	ANDES	17 802	4 686	13 116	279.90
46720000	DÉBITEURS DIVERS	1 607	1 607		
49600000	DÉPRÉCIATION AUTRE CPTE DEBIT.	4 686		4 686	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		61	61		
50310000	TITRES COTÉS	61	61		
DISPONIBILITES		33 242	78 492	45 249	57.65
51210000	CRÉDIT MUTUEL	19 876	76 619	56 743	74.06
51700000	LIVRET	12 400	1 793	10 607	591.49
53130000	CAISSE AMITIÉS CITÉ	966	79	887	NS

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	49 502	85 034	35 532	41.79
11000000 REPORT À NOUVEAU	49 502	85 034	35 532	41.79
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	23 429	35 532	12 103	34.06
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	26 073	49 502	23 429	47.33
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	31 363	37 218	5 855	15.73
13100000 SUBVENTIONS ÉQUIPEMENT	31 168	31 168		
13100001 FRANCE RELANCE	28 000	28 000		
13100002 CD INVEST TRVX CONFORMITE	10 000	10 000		
13900000 SUBV INVEST INSCRITES AU CR	37 805	31 950	5 855	18.33
TOTAL FONDS PROPRES	57 437	86 720	29 284	33.77
FONDS DEDIES	8 227		8 227	
19400000 FONDS DÉDIÉS S/SUBVT.FONCT.	8 227		8 227	
TOTAL FONDS DEDIES	8 227		8 227	
PROVISIONS POUR RISQUES	2 500	2 500		
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	2 500	2 500		
TOTAL PROVISIONS	2 500	2 500		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 504	16 326	6 822	41.79
40100000 FOURNISSEURS	2 783	8 812	6 030	68.43
40800000 FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUE	6 721	7 514	792	10.55
DETTES FISCALES ET SOCIALES	34 805	52 179	17 374	33.30
42100700 SALAIRES JUILLET	17	17		
42101100 SALAIRES NOVEMBRE	121	121		
42700000 SAISIE SUR SALAIRE	904	225	678	301.39
42820000 DETTES PROVISIONNÉES CP	4 823	12 857	8 034	62.49
43100000 URSSAF	8 476	13 777	5 301	38.48
43720000 MUTUELLE ARILIM	4 867	3 034	1 833	60.41
43730000 CPM RETRAITE/PRÉVOYANCE	1 766	1 604	163	10.13
43733000 CHORUM PRÉVOYANCE	930	1 144	215	18.76
43820000 CHARGES SOCIALES S/CP	751	1 690	939	55.55
43840000 UNIFORMATION	3 124	5 205	2 081	39.98
44170001 CONSEIL DÉPARTEMENTAL	8 895	8 895		
44170002 FRANCE RELANCE UDV/AC		3 500	3 500	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	131	109	22	20.47
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	17 000	31 000	14 000	45.16
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	17 000	31 000	14 000	45.16
TOTAL DETTES	61 309	99 505	38 196	38.39
TOTAL GENERAL	129 472	188 725	59 253	31.40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
COTISATIONS	136		232		96	41.38
75600000 ADHESIONS	136		232		96	41.38
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	33 149		39 512		6 363	16.10
70620000 PRESTATION DE SERVICE CLAS	2 905				2 905	
70800000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	3 785		11 401		7 617	66.81
70810000 PARTICIPATIONS			1 690		1 690	100.00
70815000 PARTICIPATIONS EPICERIE			1 105		1 105	100.00
70816000 PARTICIPATIONS FAMILLES	280				280	
70830000 BOUTIQUES	9 415		8 980		436	4.85
70850000 VENTE ÉPICERIE	16 764		16 336		428	2.62
PARRAINAGES	12 000				12 000	
70631000 PRESTATION DE SERVICES	12 000				12 000	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	477 727		550 368		72 641	13.20
74000000 SUBVENTIONS DIVERSES	2 124		23 489		21 366	90.96
74100001 CONSEIL DÉPARTEMENTAL	65 500		60 300		5 200	8.62
74100003 HORS CONTRAT VILLE	19 000		13 000		6 000	46.15
74100005 CONTRAT VILLE VILLE	41 000		59 000		18 000	30.51
74100006 CONTRAT VILLE ÉTAT	68 800		49 500		19 300	38.99
74100009 MAIRIE	23 300		8 300		15 000	180.72
74100012 AIDE EVECHE			1 800		1 800	100.00
74100017 CAF	16 895		19 051		2 156	11.32
74100019 TPM			15 000		15 000	100.00
74100024 CDDI	12 523		16 384		3 861	23.57
74100025 ASP	134 926		127 917		7 009	5.48
74100026 ADULTE RELAIS	35 693		67 657		31 964	47.24
74100027 AIDES AUX APPRENTIS	3 000		8 000		5 000	62.50
74100032 FONJEP	5 331		5 913		582	9.84
74100034 TPM			3 500		3 500	100.00
74100037 UDAF			1 508		1 508	100.00
74100039 ARS	7 000		7 000			
74100040 CPAM			220		220	100.00
74100041 ANDES	28 636		36 212		7 576	20.92
74100050 CONSEIL NUMERIQUE			26 617		26 617	100.00
74100051 CAISSE DEPOT ET CONSIGNATIONS	14 000				14 000	
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	7 350		2 500		4 850	194.00
75400000 LIBÉRALITÉS PERÇUES	7 350		2 500		4 850	194.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	14 683		28 584		13 901	48.63
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITA	14 683		28 584		13 901	48.63
AUTRES PRODUITS	35		53		18	34.41
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	35		53		18	34.41
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	545 079		621 249		76 170	12.26
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	129 437		166 521		37 083	22.27
60225000 FOURN. SCOLAIRES, ÉDUC. LOISIR	1 572		2 580		1 008	39.05
60230000 ALIMENTATION	15 462		35 673		20 211	56.66
60255000 PRODUITS HYGIÈNE	5 481		7 850		2 369	30.18
60300000 VARIATION DES STOCKS			203		203	100.00
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENTS	384		198		186	94.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	31/12/2023	Euros	%
	12	12			
60612000	ENERGIE ÉLECTRICITÉ	6 775	6 431	343	5.34
60613000	GAZ - CHAUFFAGE	142	835	693	82.94
60625500	PRODUIT HYGIÈNE	282	400	117	29.39
60626000	CARBURANT ET FOURN.GARAGES	1 104	1 902	798	41.96
60630000	PETIT MATÉRIEL DIVERS	5 452	6 198	746	12.04
60641000	FOURNITURES BUREAU	4 878	5 262	384	7.31
60642000	FOURNITURE INFORMATIQUE	99	90	9	10.12
61100000	SOUS TRAITANCE GENERALE	550	400	150	37.50
61320000	LOCATION IMMOBILIÈRE	6 873	5 404	1 469	27.19
61350000	LOCATION MOBILÈRES	720	36	684	NS
61351000	LOCATION COPIEUR	4 768	2 746	2 022	73.64
61400000	CHARGES LOCATIVES	1 608	3 586	1 977	55.15
61520000	ENT.REP.S/BIENS IMMOBILIERS	5 265	9 082	3 817	42.02
61550000	ENT.REP.S/BIENS MOBILIERS	462		462	
61552000	ENT RÉP MAT TRANSPORT	2 870	1 425	1 445	101.44
61560000	MAINTENANCE	2 112	1 982	130	6.56
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES	5 135	3 716	1 419	38.18
61630000	ASSURANCE TRANSPORT	2 367	1 650	717	43.47
61810000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE		165	165	100.00
62200000	RÉM.INTERMÉD. ET HONORAIRES		1 550	1 550	100.00
62260000	HONORAIRES	14 752	16 041	1 289	8.04
62262000	HONORAIRES COM.AUX CPTES	4 428	4 992	564	11.30
62270000	FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX		348	348	100.00
62280000	FORMATION	2 394	8 413	6 019	71.54
62300000	PUBLICITÉ,PUBLICATIONS REL.PUB	230		230	
62340000	CADEAUX	37		37	
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	3 738	3 557	181	5.08
62560000	MISSIONS		273	273	100.00
62570000	RÉCEPTIONS	969	1 379	410	29.75
62580000	ANIMATION	8 917	8 220	697	8.47
62630000	FRAIS POSTAUX	793	1 043	250	23.95
62650000	FRAIS TÉLÉCOMMUNICATIONS	6 032	5 704	328	5.75
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	897	1 204	306	25.46
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS..	11 890	15 986	4 096	25.62
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		8 554	10 120	1 566	15.47
63130000	PART.EMPL.FORMATION PROF.	7 325	8 401	1 076	12.80
63510000	IMPÔT DIRECTS	929	898	31	3.45
63512000	TAXES FONCIÈRES	300	821	521	63.46
SALAIRES ET TRAITEMENTS		351 102	401 311	50 209	12.51
64100000	RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	344 897	400 848	55 952	13.96
64120000	CONGÉS PAYÉS	8 034	462	8 497	NS
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	10 945		10 945	
64140000	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	3 295		3 295	
CHARGES SOCIALES		57 350	48 032	9 317	19.40
64510000	COTISATIONS À L'URSSAF	21 603	13 352	8 251	61.80
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	8 737	6 534	2 203	33.72
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	7 750	6 449	1 300	20.16
64540000	COTISATIONS AUX ASSEDIC	15 204	16 764	1 560	9.31
64581000	DEVELOPPEMENT PARITARSIME	996	1 122	126	11.25
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL	3 998	4 831	833	17.24
64820000	CHARGES CONGÉS PAYÉS	939	1 021	82	8.04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	12 339	13 777	1 438	10.44
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	12 339	13 777	1 438	10.44
DOTATIONS AUX PROVISIONS	4 686		4 686	
68174000 DÉPRÉCIATION AUTRE CPTE DEBIT.	4 686		4 686	
REPORTS EN FONDS DEDIES	8 227		8 227	
68940000 ENGAG.À RÉALISER S/SUBVENTIONS	8 227		8 227	
AUTRES CHARGES	1	22	21	93.53
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1	22	21	93.53
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	571 696	639 783	68 087	10.64
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 617	18 534	8 083	43.61
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	57	233	176	75.54
76000000 PRODUITS FINANCIERS	57	233	176	75.54
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	57	233	176	75.54
RESULTAT FINANCIER	57	233	176	75.54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	26 560	18 300	8 260	45.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 550	2 010	1 540	76.62
77000000 PRODUITS EXCEPT S/OP GESTION	3 550	2 010	1 540	76.62
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 855	6 747	892	13.23
77700000 QT PART SUB INVES VIRÉE AU CR	5 855	6 747	892	13.23
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 405	8 757	648	7.40
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	6 274	25 989	19 715	75.86
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 150	1 150	100.00
67100000 CHARGES EXCEP S/OPÉRATIONS GES	6 130	19 600	13 470	68.73
67120000 PÉNALITÉ AMENDES	144		144	
67200000 CHARGES SUR EXERCIE ANTÉRIEURS		5 239	5 239	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 274	25 989	19 715	75.86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 131	17 231	20 363	118.17
TOTAL DES PRODUITS	554 541	630 240	75 698	12.01
TOTAL DES CHARGES	577 970	665 771	87 802	13.19
EXCEDENT OU DEFICIT	23 429	35 532	12 103	34.06

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	11
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	11
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Tableau de variation des fonds dédiés	15
Etat des provisions	16
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	17
Produits à recevoir	17
Détail des produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Détail des charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	19
Détail des charges constatées d'avance	20
Détail des produits constatés d'avance	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	20
Honoraires des commissaires aux comptes	20
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	21
Produits et charges sur exercices antérieurs	21

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 129 472.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 545 078.99 Euros et dégageant un déficit de 23 428.74- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'année a été dense en événements

- Agression de salariées en janvier 2024 ayant eu traine une fermeture de 3 semaines
- Fermeture local lsm dès septembre 2024 puis vente du local nécessitant une relocalisation de l'activité en 2025
- Licenciement de l'adulte relais suite a fin de convention.
- Soutien fondation vinci
- Problème de trésorerie
- Véhicule kangoo très vétuste et immobilisé
- Discussion pour l'obtention local cour jonquet

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'association connaît certaines difficultés en termes de trésorerie. De plus il s'avère que le local de La Beaucaire a été incendié en Juin 2025 (l'association n'est pas responsable car l'origine de l'incendie est externe au local et cela ne doit théoriquement pas engendrer de conséquences financières). De plus THM a décidé de mettre à disposition de l'association un local ; il n'y aura donc pas d'impact sur l'exploitation de l'activité.

Face à ces difficultés, plusieurs actions ont été menées par la gouvernance

- Réalisation d'un prêt financier par le président pour soutenir l'association (formalisation en cours)
- Obtention par la banque d'une autorisation de découvert (40KEUR)
- Signature d'une nouvelle convention avec la CARSAT (18KEUR) pour accompagner les personnes âgées face au numérique
- Réduction de la masse salariale par la refacturation d'une quote-part des salaires de la directrice pour son travail auprès de l'UDV (20%)

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 98		
Constructions sur sol d'autrui	43 480		
Installations générales agencements aménagements des constructions	30 750		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 595		
Installations générales agencements aménagements divers	38 905		
Matériel de transport	40 729		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 827		
Emballages récupérables et divers	1 688		
TOTAL	187 973		
Prêts, autres immobilisations financières	658		
TOTAL	658		
TOTAL GENERAL	188 829		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 98	1 98
Constructions sur sol d'autrui			43 480	43 480
Installations générales agencements aménagements constr.			30 750	30 750
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			11 595	11 595
Installations générales agencements aménagements divers			38 905	38 905
Matériel de transport			40 729	40 729
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 827	20 827
Emballages récupérables et divers			1 688	1 688
TOTAL			187 973	187 973
Prêts, autres immobilisations financières			658	658
TOTAL			658	658
TOTAL GENERAL			188 829	188 829

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 98			1 98
Constructions sur sol d'autrui	43 480			43 480
Installations générales agencements aménagements constr.	19 848	1 291		21 139
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 623	1 073		10 696
Installations générales agencements aménagements divers	16 658	3 851		20 509
Matériel de transport	29 729	4 008		33 737
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 056	2 116		18 171
Emballages récupérables et divers	1 688			1 688
TOTAL	137 082	12 339		149 421
TOTAL GENERAL	137 280	12 339		149 619

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 291				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 073				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 851				
Matériel de transport	4 008				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 116				
TOTAL	12 339				
TOTAL GENERAL	12 339				

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation DREAL - 15 300 EUROS		8 227				8 227	
		8 227				8 227	
TOTAL		8 227				8 227	

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	2 500				2 500
TOTAL	2 500				2 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation		4 686			4 686
TOTAL		4 686			4 686
TOTAL GENERAL	2 500	4 686			7 186

Dont dotations et reprises d'exploitation		4 686			
---	--	-------	--	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	658	658	
Personnel et comptes rattachés	402	402	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 497	2 497	
Divers état et autres collectivités publiques	56 565	56 565	
Débiteurs divers	1 607	1 607	
Charges constatées d'avance	573	573	
TOTAL	62 302	62 302	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	9 504	9 504		
Personnel et comptes rattachés	5 865	5 865		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 914	19 914		
Autres impôts taxes et assimilés	9 026	9 026		
Produits constatés d'avance	17 000	17 000		
TOTAL	61 309	61 309		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	59 061
Total	59 061

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
IJ	2 497
SUBVENTIONS 2022	8 510
CONTRAT HORS VILLE	8 000
CONTRAT VILLE REGION	14 150
CAF	2 198
TPM	4 200
ASP	1 705
ANDES	10 032
ANDES	3 112
ANDES	4 657
Total	59 061

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 721
Dettes fiscales et sociales	8 698
Total	15 420

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS	6 721
PROVISION CONGES PAYES	4 823
PROVISION CHARGES CONGES PAYES	751
UNIFORMATION	1 901
DIVERS	1 224
Total	15 420

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	573
Total	573
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	17 000
Total	17 000

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
- ASSURANCE TRANSPORT	80		
- CONCOURS DIVERS (COTISATIONS..	43		
- CIC LEASING	450		
Total	573		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
- PLUR TPM	7 000		
- CAISSE DEPOT 2025	10 000		
-			
Total	17 000		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Valorisation des contributions volontaires**

Siège : 3 050 heures x 18 euros = 54 900 euros

Vie sociale et familiale : 2 201 heures x 11.52 euros = 25 356 euros

ACI : 1 209 heures x 11.52 euros = 13 928 euros

Jeunesse/Parentalité : 1 282 heures x 11.07 euros = 14 768 euros

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 428 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :

- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SUBVENTION	3 500	
Total	3 500	
Charges exceptionnelles		
- DIVERS	6 130	
Total	6 130	

Charges et produits sur exercices antérieurs

Le 31/05/2025
LEFEBVRE Régis Président(e)