

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA LA FENETRE
AUTRES ACTIVITES RECREATIVES ET DE LOISIRS
6 AV FRANCOIS MAURIAC
CENTRE SOCIAL

84000 AVIGNON
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL AVIGNON B
20 RUE DOU RIGAU
ZI DE COURTINE - LA SOPHIE CS60084
84918 AVIGNON CEDEX9
0490142929

ASSA LA FENETRE
6 AV FRANCOIS MAURIAC
CENTRE SOCIAL

84000 AVIGNON

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL AVIGNON B
20 RUE DOU RIGAU
ZI DE COURTINE - LA SOPHIE CS60084
84918 AVIGNON CEDEX9
0490142929

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSA LA FENETRE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	611 204,46 euros
- Produits d'exploitation :	614 645,85 euros
- Excédent :	11 542,66 euros

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A AVIGNON CEDEX9
Le 04/04/2025


FIDUCIAL
EXPERTISE
AGENCE D'AVIGNON -B-
20 rue Dou Rigau
La Sophie - ZI de Courtine
C.S. 60084
84918 AVIGNON CEDEX 9

Tel 04 90 14 29 20 - Fax 04 90 85 64 82
ORDRE NATIONAL D'EXPERTISE COMPTABLE
100 rue de la République - 92000 Nanterre - France
01 47 72 11 11

Pour Fiducial Expertise

Fabien GUIGOU
Directeur de région

Pour Fiducial Expertise

Gaël HAMON
Directeur d'agence

ASSA LA FENETRE
6 AV FRANCOIS MAURIAC
CENTRE SOCIAL

84000 AVIGNON

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques	4 585	4 585		
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage	16 376	12 908	3 468	4 614
. Autres	137 270	86 242	51 028	33 084
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres	500		500	500
Total	158 731	103 735	54 996	38 198
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	61 518		61 518	72 241
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	9 825		9 825	1 075
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	474 900		474 900	455 782
Charges constatées d'avance	9 965		9 965	10 333
Total	556 209		556 209	539 431
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	714 940	103 735	611 204	577 629

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	99 600	99 600
Ecart de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité	280 743	255 991
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	11 543	24 753
Situation nette (sous-total)	391 886	380 343
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	28 762	4 900
Provisions réglementées		
Total	420 648	385 244
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		10 000
Fonds dédiés		
Total		10 000
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	73 294	77 904
Total	73 294	77 904
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 674	22 148
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 754	4 502
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	88 435	64 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	7 400	13 630
Total	117 263	104 482
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	611 204	577 629

	du	01/01/2024	%	du	01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2024	PE	au	31/12/2023	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
Cotisations		2 675	0,44		2 294	0,39	381	16,59
Ventes de biens et services :								
- ventes de biens								
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
- ventes de prestations de services		23 367	3,80		21 779	3,74	1 588	7,29
<i>dont parrainages</i>								
Produits de tiers financeurs :								
- Concours publics et subventions		559 336	91,00		514 441	88,39	44 895	8,73
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
Dons manuels								
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges		17 145	2,79		17 119	2,94	26	0,15
Utilisations des fonds dédiés		10 000	1,63		23 000	3,95	-13 000	-56,52
Autres produits		2 123	0,35		3 390	0,58	-1 267	-37,38
Total		614 646	100,00		582 024	100,00	32 622	5,60
CHARGES D'EXPLOITATION								
Achats de marchandises								
Variation de stocks								
Autres achats et charges externes		157 383	25,61		136 154	23,39	21 229	15,59
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés		10 945	1,78		11 329	1,95	-384	-3,39
Salaires		342 500	55,72		304 883	52,38	37 617	12,34
Cotisations sociales		89 874	14,62		84 103	14,45	5 771	6,86
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		10 266	1,67		9 872	1,70	393	3,98
Dotations aux provisions					6 499	1,12	-6 499	-100,00
Reports en fonds dédiés					10 000	1,72	-10 000	-100,00
Autres charges								
Total		610 968	99,40		562 840	96,70	48 128	8,55
Résultat d'exploitation		3 677	0,60		19 183	3,30	-15 506	-80,83
PRODUITS FINANCIERS								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé								
Autres intérêts et produits assimilés		12 302	2,00		11 497	1,98	804	6,99
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P.								
Total		12 302	2,00		11 497	1,98	804	6,99
CHARGES FINANCIERES								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Intérêts et charges assimilées		783	0,13		299	0,05	484	162,17
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total		783	0,13		299	0,05	484	162,17
Résultat financier		11 519	1,87		11 199	1,92	320	2,86

	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% PE	Var. en val. annuelle en euros %	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	15 196	2,47	30 382	5,22	-15 186	-49,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	4 533	0,74	237	0,04	4 296	#####
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	4 533	0,74	237	0,04	4 296	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	8 187	1,33	5 867	1,01	2 320	39,55
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	8 187	1,33	5 867	1,01	2 320	39,55
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 654	-0,59	-5 630	-0,97	1 976	35,10
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	631 481		593 758		37 722	6,35
TOTAL DES CHARGES	619 938		569 006		50 932	8,95
EXCEDENT OU DEFICIT	11 543	1,88	24 753	4,25	-13 210	-53,37
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	25 007		25 007			
Bénévolat	14 165		13 999		166	1,18
Total	39 172		39 006		166	0,43
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	25 007		25 007			
Prestation en nature						
Personnel bénévole	14 165		13 999		166	1,18
Total	39 172		39 006		166	0,43

ANNEXE

- Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- Règles et méthodes comptables
- Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Notes sur le Compte de Résultat
- Engagements financiers et autres engagements

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE**Objet :**

Le centre social « La Fenêtre », Maison pour tous « Le Château » est une association régie par la loi du 1er juillet 1901 et le décret du 16 août 1901. Elle a pour objet de favoriser le rapprochement des habitants et de lutter contre la fracture sociale au travers d'activités et de services à l'échelle du quartier de saint -Chamand et d' avignon

Activités ou missions :

Axe 1 : Accès aux droits et à la médiation sociale et l'alphabétisation

Axe 2 : La réussite éducative

Axe 3 : Accompagnement collectif famille

Autour de ses 3 axes s'articulent sept pôles

Moyens mis en oeuvre :

L'association dispose d'une équipe de 10 salariés ETP

d' une présidente et d'un conseil d'administration.

Il existe cinq locaux adaptés dont un espace multimédia connecté, 2 minibus huit places,

Mise à disposition d'un espace à l'école pour l alsh 6-11 ans et d'un autre pour l alsh maternel.

Effectifs :

10

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Réalisation de nombreuses activités dans l'exercice (aqualudique, cap ventoux, wave island coco land, you jump, aide informatique, parc spirou...)

Le contrat de l'animatrice pour l'apprentissage de la musique dont le salaire est pris en charge par l'onap s'est terminé le 31.08.24

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Frais externe de formation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	1 AN				
Dont frais de développement						
Dont fond commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	L	3 A 5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	7 ANS				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Frais de développement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de développement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	4 585			4 585
Immobilisations corporelles.....	128 879	27 064	2 296	153 646
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....	500			500
Total.....	133 964	27 064	2 296	158 731

Amortissements et dépréciations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	4 585			4 585
Immobilisations corporelles.....	91 181	10 266	2 296	99 150
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	95 766	10 266	2 296	103 735

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	500	500	
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	81 308	81 308	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	1 930
Autres créances.....	9 300
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

9 965

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		24 753
AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	24 753	
Report à nouveau		
Total des affectations	24 753	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....				
Fonds propres avec droit de reprise.....	99 600			99 600
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....	255 991	24 753		280 743
Report à nouveau.....				
Résultat de l'exercice.....	24 753	12 493	24 753	11 543
Situation nette	380 343	37 246	24 753	391 886
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....	4 900	25 800	1 939	28 762
Provisions réglementées.....				
Total.....	385 244	63 046	26 692	420 648

RESERVE POUR PROJET DE L'ENTITE15

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....	255 991	24 752		280 743
Total (1)	255 991	24 752		280 743
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif.....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités.....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	77 904		4 610	73 294
Total (3)	77 904		4 610	73 294
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	333 895	24 752	4 610	354 037
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....			4 610	
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exercices
	A	B	C		D	A+B-C+D	
Subventions d'exploitation							
colonie apprenante							
caf - fête du jeu							
Festival Andalou							
droit de la femme							
course ELA							
Rapp. Police Population							
Journée éco citoyenne							
HAKAP							
CARSAT - SENIOR							
Etat les marches exploratoires	10 000		10 000				
Sous-total	10 000		10 000				
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total	10 000		10 000				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	17 674	4 573	13 101	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 754	3 754		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	88 435	88 435		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	7 400	7 400		
Total :	117 263	104 162	13 101	

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Fournisseurs..... 3 754

Dettes fiscales et sociales..... 64 583

Autres dettes

Produits constatés d'avance :

 7 400

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Participation des usagers	24 767	21 779	100,00	100,00
Total	24 767	21 779	100,00	100,00

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	2 675	2 294	0,48	0,44
Subventions d'exploitation	407 724	368 022	72,55	71,22
Concours publics	151 612	146 419	26,98	28,34
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	562 011	516 735	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation
- Mise à disposition du local "le château"	8208€
- Consommations électrique/eau	9809€
- Mise à disposition du local "les quatre saisons"	6990€
- Les heures de bénévoles sont évaluées à 15.20€	Il y a eu 935.70 heures effectuées évaluées à 14222.64€

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique "Legs, donations"	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
Total des produits	

Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	
Total des charges	

FRAIS DE DEVELOPPEMENT

Frais de développement comptabilisés en charge au cours de l'exercice

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**Honoraires des commissaires aux comptes**

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	4 710	
Honoraires afférents aux services autres que la certification		
Total	4 710	

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus :

Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....

Garanties, cautions obtenues.....

Autorisation de découvert

Autres engagements

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

--	--

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

73 294	77 904
--------	--------

Méthodes et hypothèses utilisées :

Tableau en annexe

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements
de crédit ball :

Terrains
Constructions
Inst. techn., mat. & out.
Autres immo. corp.
Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

**ASSA LA FENETRE
6 AV FRANCOIS MAURIAC
CENTRE SOCIAL**

84000 AVIGNON

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205300 LOGICIELS	4 585		4 585	4 585
280530 AMORTISSEMENTS DES LOGICIE		4 585	-4 585	-4 585
. Concessions, brevets, licences, marques	4 585	4 585		
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
215000 MATERIEL EDUCATIF	16 376		16 376	16 376
281500 AMORTISST MAT.EDUCATIF		12 908	-12 908	-11 762
. Installations tech., matériels, outillage	16 376	12 908	3 468	4 614
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVER	40 182		40 182	14 185
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	49 901		49 901	49 901
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	19 775		19 775	19 775
218400 MOBILIER	27 412		27 412	28 641
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DI		6 792	-6 792	-4 702
281820 AMORT MAT DE TRANSPORT		33 503	-33 503	-28 803
281830 AMORT.MAT DE BUREAU ET IN		19 393	-19 393	-17 272
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER		26 554	-26 554	-28 641
. Autres	137 270	86 242	51 028	33 084
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS V	500		500	500
. Autres	500		500	500
Total	158 731	103 735	54 996	38 198
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
411000 COLLECTIVITES LOCALES	59 587		59 587	71 321
418000 LOCAT.-PRODUITS NON FACTUR	1 930		1 930	
418100 USAGERS, FACTURES A ETABLIR				920
. Créances usagers et comptes rattachés	61 518		61 518	72 241
. Créances reçues par legs ou donations				
425200 ACOMPTES AU PERSONNEL	525		525	

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
468700 DIVERS PDTS A RECEVO	9 300		9 300	1 075
. Autres	9 825		9 825	1 075
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512000 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	36 863		36 863	10 037
512300 LIVRET SOCIETE GENERALE	346 083		346 083	357 795
512301 LIVRET A	79 653		79 653	77 397
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	12 302		12 302	10 544
530000 CAISSE				9
Disponibilités	474 900		474 900	455 782
486000 CHARGES CONSTATEES AVCE	9 965		9 965	10 333
Charges constatées d'avance	9 965		9 965	10 333
Total	556 209		556 209	539 431
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	714 940	103 735	611 204	577 629

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
103400 APPORT AVEC DROIT DE REPRISE	99 600	99 600
. Fonds propres complémentaires	99 600	99 600
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
106880 RESERVES DIVERSES	280 743	255 991
. Réserves pour projet de l'entité	280 743	255 991
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	11 543	24 753
Situation nette (sous-total)	391 886	380 343
Fonds propres consommables		
131000 SUBVENTION EQUIPEMENT	83 600	57 800
131700 SUBV EQU ENTRE. ET ORG. PRIVES	7 903	7 903
139100 SUBVENTIONS D	-62 741	-60 803
Subventions d'investissement	28 762	4 900
Provisions réglementées		
Total	420 648	385 244
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
194000 FONDS DEDIES		10 000
Fonds dédiés		10 000
Total		10 000
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
153000 PROV POUR PENSIONS ET OBL SIMI	73 294	77 904
Provisions pour charges	73 294	77 904
Total	73 294	77 904
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
164000 EMPRUNT ÉTABLISSEMENTS CRÉDIT	17 674	22 072
580000 VIREMENT DE FONDS		76
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 674	22 148
Emprunts et dettes financières diverses		
408100 FOURNISSEURS A PAYER	3 754	4 502
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 754	4 502

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Dettes des legs ou donations		
421000 RÉMUN.NETTES DUES AU PERSONNEL		-1
421071 AMAZIAN SALIMA	-837	-837
427000 PERSONNEL OPPOSITIONS		-1 001
428200 CONGES PAYES	45 058	32 780
431000 URSSAF	12 844	8 834
437100 AG2R	4 271	3 106
437500 MUTUELLE	687	548
437800 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	-1 140	88
437830 FORMAT.CONT.COTIS.DU	4 557	4 404
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	13 804	9 869
438600 ORG.SOCIAUX CHARGES A PAY	5 721	5 721
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	563	419
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	2 907	271
448700 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR		1
Dettes fiscales et sociales	88 435	64 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS PERCUS D'AVANCE	7 400	13 630
Produits constatés d'avance	7 400	13 630
Total	117 263	104 482
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	611 204	577 629

	du 01/01/2024		du 01/01/2023		Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	% PE	au 31/12/2023	% PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
756000 COTISATIONS	2 675	0,44	2 294	0,39	381	16,59
Cotisations	2 675	0,44	2 294	0,39	381	16,59
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
706100 PARTICIPAT*DES USAGERS	23 367	3,80	21 779	3,74	1 588	7,29
- ventes de prestations de services	23 367	3,80	21 779	3,74	1 588	7,29
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
733200 CAF STRUCTURE JEUNESS	30 209	4,91	23 792	4,09	6 417	26,97
733201 PRESTATIONS CAF N-1			19	0,00	-19	#####
733202 CAF ACF	24 113	3,92	24 655	4,24	-543	-2,20
733203 PRESTATIONS AGC	80 764	13,14	73 694	12,66	7 070	9,59
733210 CAF ALSH PERI	13 906	2,26	18 010	3,09	-4 104	-22,79
733301 PRESTATIONS DEPART CLA			2 320	0,40	-2 320	#####
733401 MSA CLSH	1 320	0,21	2 728	0,47	-1 408	-51,63
733403 MSA CLAS	1 300	0,21	1 200	0,21	100	8,33
741000 FONJEP	17 768	2,89	17 768	3,05		
741004 COLO APPRENANTE	4 600	0,75	9 684	1,66	-5 084	-52,50
741100 ETAT CNASEA	9 542	1,55	19 498	3,35	-9 956	-51,06
741200 DDTES - PREFECTURE VAU	84 000	13,67	42 000	7,22	42 000	100,00
741201 ETAT FIPD	2 000	0,33	2 000	0,34		
741202 ETAT CLAS	4 500	0,73	4 500	0,77		
741204 ETAT BOP 104 AT.LINGUISTI	8 022	1,31	8 000	1,37	22	0,28
744000 SUBV.VILLE D'AVIGNON	184 978	30,10	164 378	28,24	20 600	12,53
744100 MAIRIE POLITIQUE DE LA VI			8 000	1,37	-8 000	#####
745000 CAF OFFRE DE SERVICE	16 000	2,60	16 000	2,75		
745003 CAF REAP	4 000	0,65	4 000	0,69		
746000 CONSEIL DEPARTEMENTAL	38 884	6,33	36 000	6,19	2 884	8,01
746001 SUBVENTION COGA	15 000	2,44	10 000	1,72	5 000	50,00
747000 SUBVENTION MSA	9 000	1,46	9 640	1,66	-640	-6,64
748100 APPELS INSERTION	1 930	0,31	14 555	2,50	-12 625	-86,74
748200 CARSAT SUD EST	5 000	0,81			5 000	#####
748300 FONDATION GD DELTA	2 500	0,41	2 000	0,34	500	25,00
- Concours publics et subventions	559 336	91,00	514 441	88,39	44 895	8,73
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
781500 REP/PROV.D'EXPLOITATION	4 610	0,75			4 610	#####
791000 TRANSFERT DE CHARGES	12 535	2,04	17 119	2,94	-4 584	-26,78
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	17 145	2,79	17 119	2,94	26	0,15
789400 REPRISE FONDS DEDIES	10 000	1,63	23 000	3,95	-13 000	-56,52
Utilisations des fonds dédiés	10 000	1,63	23 000	3,95	-13 000	-56,52

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	PE	au 31/12/2023	PE	en euros	%
757000 QUOTE PART SUBVENTION	2 123	0,35	3 390	0,58	-1 267	-37,38
Autres produits	2 123	0,35	3 390	0,58	-1 267	-37,38
Total	614 646	100,00	582 024	100,00	32 622	5,60
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
606110 EAU	950	0,15	613	0,11	337	54,98
606120 EDF	4 649	0,76	5 029	0,86	-379	-7,54
606140 CARBURANT	3 083	0,50	1 255	0,22	1 828	145,58
606300 FOURNITURES ENTRETIEN	3 979	0,65	5 030	0,86	-1 051	-20,89
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	2 871	0,47	2 845	0,49	26	0,92
606600 FOURNITURES DE SECURIT	547	0,09	565	0,10	-18	-3,27
606800 ALIMENTATION	3 750	0,61	763	0,13	2 987	391,58
606840 PHARMACIE	98	0,02	57	0,01	41	71,42
606850 FOURNITURES D'ACTIVITES	64 349	10,47	49 525	8,51	14 824	29,93
613200 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	18 966	3,09	16 955	2,91	2 010	11,86
614000 CHARGES LOCATIVES	4 271	0,69	4 016	0,69	255	6,35
615000 TRAVAUX ENTRET.ET REPA	1 656	0,27	799	0,14	857	107,19
615500 ENTRET.& RÉPARAT./BIENS	662	0,11			662	#####
615520 ENTRETIEN MAT.TRANSPO	680	0,11	6 604	1,13	-5 925	-89,71
615600 MAINTENANCE SECURITE	1 438	0,23	1 402	0,24	36	2,57
615610 PHOTOCOPIEUR	4 550	0,74	4 731	0,81	-181	-3,82
616000 ASSURANCES	9 576	1,56	7 680	1,32	1 895	24,68
618000 DOCUMENTATION	427	0,07	420	0,07	7	1,67
622600 HONORAIRES	11 350	1,85	10 596	1,82	754	7,12
622610 HONORAIRES AUTRES	4 710	0,77	4 819	0,83	-109	-2,27
623400 CADEAUX AUX USAGERS	1 990	0,32			1 990	#####
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 486	0,24	1 332	0,23	155	11,63
623700 PUBLICITE	170	0,03			170	#####
625000 DEPLACTS MISSIONS RECE	363	0,06	1 360	0,23	-997	-73,30
626100 FRAIS POSTAUX	107	0,02	97	0,02	10	10,30
626200 FRAIS DE TELECOM	2 725	0,44	2 487	0,43	238	9,57
627500 SERVICES BANCAIRES	745	0,12	1 031	0,18	-286	-27,74
628100 COTISATIONS	5 166	0,84	4 290	0,74	876	20,41
628200 FRAIS DE FORMATION	2 070	0,34	1 853	0,32	216	11,68
Autres achats et charges externes	157 383	25,61	136 154	23,39	21 229	15,59
Aides financières						
631100 TAXE S/LES SALAIRES	3 858	0,63	4 177	0,72	-319	-7,64
631300 FORM.PROFESS.CONTINU	7 087	1,15	7 152	1,23	-65	-0,91
Impôts, taxes et versements assimilés	10 945	1,78	11 329	1,95	-384	-3,39
641100 SALAIRES BRUTS	330 222	53,73	296 675	50,97	33 547	11,31
641200 CONGES PAYES	12 278	2,00	8 208	1,41	4 070	49,59
Salaires	342 500	55,72	304 883	52,38	37 617	12,34
645100 URSSAF	62 165	10,11	59 483	10,22	2 682	4,51
645200 COTIS. PRÉVOYANCE MUT	5 009	0,81	3 875	0,67	1 134	29,27
645320 RETRAITE	13 900	2,26	13 871	2,38	28	0,20
645630 CH.SOC.S/CONGES PAY.	3 935	0,64	2 591	0,45	1 344	51,86
645700 PREVOYANCE	3 497	0,57	3 213	0,55	284	8,84
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 368	0,22	1 069	0,18	299	27,95
Cotisations sociales	89 874	14,62	84 103	14,45	5 771	6,86

	du 01/01/2024		du 01/01/2023		Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	% PE	au 31/12/2023	% PE	en euros	%
681120 DOT.AUX AMORTISSEMENT	10 266	1,67	9 872	1,70	393	3,98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 266	1,67	9 872	1,70	393	3,98
681500 DOT.PROV.D'EXPLOITATIO			6 499	1,12	-6 499	#####
Dotations aux provisions			6 499	1,12	-6 499	#####
689400 ENGAGEMENTS A REALISE			10 000	1,72	-10 000	#####
Reports en fonds dédiés			10 000	1,72	-10 000	#####
Autres charges						
Total	610 968	99,40	562 840	96,70	48 128	8,55
Résultat d'exploitation	3 677	0,60	19 183	3,30	-15 506	-80,83
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
764000 PRODUITS FINANCIERS	12 302	2,00	11 497	1,98	804	6,99
Autres intérêts et produits assimilés	12 302	2,00	11 497	1,98	804	6,99
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	12 302	2,00	11 497	1,98	804	6,99
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
661100 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	783	0,13	299	0,05	484	162,17
Intérêts et charges assimilées	783	0,13	299	0,05	484	162,17
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	783	0,13	299	0,05	484	162,17
Résultat financier	11 519	1,87	11 199	1,92	320	2,86

	du au	01/01/2024 31/12/2024	% PE	du au	01/01/2023 31/12/2023	% PE	Var. en val. annuelle en euros %	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		15 196	2,47		30 382	5,22	-15 186	-49,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GES		4	0,00		4	0,00	1	15,63
772000 PRODUITS S/EX.ANTERIEU		4 529	0,74		234	0,04	4 295	#####
Sur opérations de gestion		4 533	0,74		237	0,04	4 296	#####
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges								
Total		4 533	0,74		237	0,04	4 296	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671200 PENALITES AMENDES FISC		90	0,01				90	#####
671800 CHARGES EXCEPTIONNELLES		230	0,04		73	0,01	157	215,53
672000 PERTES EX.ANTERIEURS		7 867	1,28		5 794	1,00	2 073	35,78
Sur opérations de gestion		8 187	1,33		5 867	1,01	2 320	39,55
Sur opérations en capital								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Total		8 187	1,33		5 867	1,01	2 320	39,55
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-3 654	-0,59		-5 630	-0,97	1 976	35,10
Participation des salariés aux résultats								
Impôts sur les bénéfices								
TOTAL DES PRODUITS		631 481			593 758		37 722	6,35
TOTAL DES CHARGES		619 938			569 006		50 932	8,95
EXCEDENT OU DEFICIT		11 543	1,86		24 753	4,25	-13 210	-53,37
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
Dons en nature								
Prestations en nature		25 007			25 007			
Bénévolat		14 165			13 999		166	1,18
Total		39 172			39 006		166	0,43
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens		25 007			25 007			
Prestation en nature								
Personnel bénévole		14 165			13 999		166	1,18
Total		39 172			39 006		166	0,43

COMPTE DE RESULTAT (2/2) DETAIL

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	PE	au 31/12/2023	PE	en euros	%