

ASS MOBILITE 07 - 26

Comptes annuels
Mission de présentation avec CA
31/12/2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	11
2	<i>Annexe</i>	15
2.1	Annexe Complète (Association)	16



MOBILITE 07 - 26

31/12/2024

Comptes annuels

Comptes annuels

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations corporelles	Inst.techniques, mat.out.industriels	529 390	325 405	203 984	220 217
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		529 390	325 405	203 984	220 217
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Actif immobilisé	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées	726		726	726
		Autres titres immobilisés				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Prêts				
		Autres	1 296		1 296	2 078
		TOTAL	2 022		2 022	2 804
	Total I		531 412	325 405	206 007	223 022
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	335 727		335 727	274 779
		Créances reçues par legs ou donations				
	Divers	Autres	29 320		29 320	200 289
		TOTAL	365 047		365 047	475 069
		Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
Actif circulant	Divers	Disponibilités	39 684		39 684	157 360
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	3 084		3 084	962
	Total II		407 817		407 817	633 392
	Frais d'émission des emprunts III					
	Primes de remboursement des emprunts IV					
	Ecart de conversion Actif V					
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		939 229	325 405	613 824	856 414
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	30 000	30 000
	Fonds propres complémentaires	122 065	74 646
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	15 000	21 666
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	86 558	95 952
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-67 748	-9 394
	Situation nette (sous-total)	185 875	212 871
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	161 743	226 846
	Provisions réglementées		
Total I		347 618	439 718
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques	37 572	123 194
	Provisions pour charges	10 765	12 366
	Total III	48 337	135 560
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	76 948	89 041
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	2 081	4 004
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 086	65 445
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	92 205	109 589
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	544	884
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		12 170
Total IV		217 867	281 136
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		613 824	856 414
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	2 139	2 551
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	245 809	216 033
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	528 855	846 587
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	6	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	141 724	69 492
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	12 540	12 339
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	931 074	1 147 004
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	297 129	364 149
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	22 326	31 477
	Salaires et traitements	471 691	545 825
	Charges sociales	129 084	145 165
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	96 247	87 074
	Dotations aux provisions	10 688	77 459
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	59 338	11 748
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 086 506	1 262 900
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-155 431	-115 896

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 205	1 079
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1 205	1 079
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	4 779	2 162
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	4 779	2 162
2. Résultat financier (III-IV)		-3 573	-1 082
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-159 005	-116 979
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	900 96 122	124 691
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	97 022	124 691
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 209 2 557	973 16 132
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	5 766	17 105
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		91 256	107 585
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		1 029 303	1 272 774
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		1 097 052	1 282 168
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-67 748	-9 394
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Matériel outillage	203 984,72	220 217,21	-7.37
21810000 Installations générales, agencements, aménagements divers	1 035,84	1 035,84	
21820000 Matériel de transport	392 337,98	321 122,67	22.18
21825000 MATERIEL DE TRANSPORT AEI	89 233,39	89 233,39	
21830000 Matériel de bureau et matériel informatique	39 490,41	37 844,61	4.35
21839000 MATERIEL DE BUREAU ET INF. ASA AEI	3 163,02	3 163,02	
21845000 MOBILIER DE BUREAU AEI	1 995,00	1 995,00	
21847000 MOBILIER AEI 26-84	2 134,62	2 134,62	
28181000 AMORT AGENCEMENT	-928,81	-721,64	-28.71
28182000 AMORT MAT.TRANSPORT	-223 564,72	-151 540,99	-47.53
28182500 AMORT MAT.TRANSPORT AEI	-57 180,57	-42 872,52	-33.37
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU	-37 430,84	-35 391,52	-5.76
28183900 AMT.MATERIEL - INFO	-2 170,98	-1 655,65	-31.13
28184500 AMORT MATERIEL BURAU AEI	-1 995,00	-1 995,00	
28184700 AMT.MOBILIER AEI	-2 134,62	-2 134,62	
Total Immobilisations corporelles	203 984,72	220 217,21	-7.37
Participations et Créances rattachées	726,00	726,00	
26100000 Titres de participation	99,00	99,00	
26110000 PARTS SOCIALES BCC	411,75	411,75	
26120000 PARTS SOCIALES ACC NCV	15,25	15,25	
26130000 PARTS SOCIALES CE	200,00	200,00	
Autres immobilisations financières	1 296,48	2 078,98	-37.64
27515000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT AEI	1 296,48	2 078,98	-37.64
Total Immobilisations financières	2 022,48	2 804,98	-27.9
TOTAL Actif immobilisé	206 007,20	223 022,19	-7.63
Créances clients, usagers et comptes rattachés	335 727,41	274 779,83	22.18
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	335 727,41	266 552,94	25.95
41810000 USAGERS - FACTURES À ÉTABLIR	0,00	8 226,89	-100
Autres	29 320,56	200 289,52	-85.36
43870000 CPAM	522,99	597,08	-12.41
44870000 Etat - Produits à recevoir	28 797,57	192 923,05	-85.07
46870000 Produits à recevoir	0,00	6 769,39	-100
Total Créances	365 047,97	475 069,35	-23.16
Disponibilités	39 684,93	157 360,99	-74.78
51200000 CREDIT MUTUEL COURANT	6 075,98	12 122,68	-49.88
51210000 CREDIT MUTUEL LIVRET	309,74	300,72	3
51220000 CAISSE EPARGNE COURANT	31 147,96	88 645,27	-64.86
51230000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET	254,91	52 090,55	-99.51
51250000 CREDIT COOPERATIF COURANT	1 746,34	3 931,77	-55.58
53100000 Caisse du siège	150,00	270,00	-44.44
Charges constatées d'avance	3 084,24	962,12	220.57
48600000 Charges constatées d'avance	3 084,24	962,12	220.57
Total Actif circulant	407 817,14	633 392,46	-35.61
TOTAL ACTIF	613 824,34	856 414,65	-28.33

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Fonds propres statutaires sans droit de reprise	30 000,00	30 000,00	
10210000 CONS.GEN. FDS ROULEMENT	15 000,00	15 000,00	
10211000 CG07 FONDS PROPRES 2011	15 000,00	15 000,00	
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	122 065,92	74 646,92	63.52
10100000 CAPITAL	8 606,92	8 606,92	
10240000 Autres fonds propres sans droit de reprise	66 040,00	66 040,00	
10251000 FONDS ASSOCIATIFS - DONNS EN NATURE	47 419,00	0,00	NS
Fonds propres complémentaires avec droit de reprise	15 000,00	21 666,67	-30.77
10311000 FOND ASSOCIATIF REGION RA MICRO ENTREPRISE	0,00	6 666,67	-100
10350000 Legs et donations avec contrepartie assortis obligations...	15 000,00	15 000,00	
Report à nouveau	86 558,18	95 952,17	-9.79
11000000 Report à nouveau (solde créditeur)	123 273,87	123 273,87	
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	-36 715,69	-27 321,70	-34.38
Résultat de l'exercice	-67 748,55	-9 394,02	-621.19
Résultat de l'exercice	-67 748,55	-9 394,02	-621.19
Sous-total : Situation nette	185 875,55	212 871,74	-12.68
Subventions d'investissement	161 743,10	226 846,78	-28.7
13104800 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	421 479,96	408 479,96	3.18
13911000 SUBV.EQUIP.INSC.CPT.RESUL	-259 736,86	-181 633,18	-43
Total I	347 618,65	439 718,52	-20.95
Provisions pour risques	37 572,71	123 194,01	-69.5
15100000 Provisions pour risques	37 572,71	123 194,01	-69.5
Provisions pour charges	10 765,00	12 366,00	-12.95
15300000 Prov./pensions et obligat	10 765,00	12 366,00	-12.95
Total III	48 337,71	135 560,01	-64.34
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	76 948,56	89 041,77	-13.58
16460000 PRET CE 2023	34 280,58	43 820,33	-21.77
16470000 PRET FRANCE ACTIVE 2023	35 520,13	45 221,44	-21.45
16480000 PRET CAISSE EPARGNE RACHAT GV500HL	7 147,85	0,00	NS
Emprunts et dettes financières divers (2)	2 081,99	4 004,69	-48.01
16510000 DEPOT DE CAUTION	1 055,00	1 850,00	-42.97
16520000 DEPOTS CAUTIONN. RECUS ESPECES	80,00	270,00	-70.37
17400000 DETTE RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	946,99	1 884,69	-49.75
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 086,84	65 445,48	-29.58
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	30 892,79	0,00	NS
40170000 FOURNISSEURS - RETENUES DE GARANTIE	0,00	39 143,13	-100
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestat	15 194,05	26 302,35	-42.23
Dettes fiscales et sociales	92 205,87	109 589,03	-15.86
42100000 Personnel - Rémunérations dues	2 368,80	13 441,45	-82.38
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	34 137,77	45 610,38	-25.15

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif		31/12/2024	31/12/2023	%
42860000	Autres charges à payer	0,00	842,46	-100
43100000	URSSAF	32 678,35	22 162,09	47.45
43730000	APICIL	8 719,45	8 785,14	-0.75
43820000	Charges sociales sur congés à payer	12 768,35	15 366,82	-16.91
43860000	Autres charges à payer	0,00	346,74	-100
44210000	Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)	288,14	490,16	-41.22
44711000	Taxe sur les salaires	863,04	2 066,63	-58.24
44863000	UNIFORMATION	381,97	477,16	-19.95
Autres dettes		544,72	884,72	-38.43
41900000	Usagers créditeurs	284,72	0,00	NS
41970000	USAGERS - AUTRES AVOIRS	0,00	644,72	-100
46711000	AVANCE CODE	260,00	240,00	8.33
Produits constatés d'avance		0,00	12 170,43	-100
48700000	Produits constatés d'avance	0,00	12 170,43	-100
Total IV		217 867,98	281 136,12	-22.5
Total passif		613 824,34	856 414,65	-28.33

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
Cotisations		2 139,00	2 551,00	-16.15
75600000	COTISATION MEMBRES	384,00	416,00	-7.69
75610000	ADHESION MOBILITE 07	1 755,00	2 135,00	-17.8
Ventes de prestations de service		245 809,54	216 033,25	13.78
70600000	PRESTATIONS LOCAMOB	35 119,00	36 332,00	-3.34
70601000	MISE A DISPOSITION VAE	301,00	280,00	7.5
70610000	PRESTATIONS LOCAUTO	38 204,00	45 030,00	-15.16
70611000	AUTO SANS PERMIS	5 958,00	3 095,00	92.5
70620000	PREST. ATELIERS PONCTUELS	6 696,75	0,00	NS
70621000	FASTT LOCAMOB	1 720,00	1 552,00	10.82
70622000	FASTT LOCAUTO	2 868,00	1 176,00	143.88
70650000	PRESTATIONS AEI LE TEIL	3 695,00	3 610,00	2.35
70651000	PRESTATIONS AEI PIERRELATTE	1 020,00	2 510,00	-59.36
70652000	PRESTATIONS AEI AUBENAS	5 935,00	3 955,00	50.06
70653000	PRESTATION AEI CREST	2 645,00	2 545,00	3.93
70656000	PRESTATION AEI NYONS	985,00	2 430,00	-59.47
70658200	PRESTA ATOUT PERMIS DROME	0,00	315,00	-100
70658300	PRESTA ATOUT PERMIS ARDECHE	0,00	225,00	-100
70658400	PRESTATION INTEGRACODE	0,00	350,00	-100
70658600	PRESTATION ATELIERS VELO	0,00	2 740,00	-100
70659100	POST PERMIS	0,00	1 125,00	-100
70660200	MISE A DISPOSITION VELO	0,00	36,00	-100
70661000	PREST CONSEIL EN MOBILITE	0,00	13 731,99	-100
70661100	MBI	92 462,18	86 821,79	6.5
70661200	CD26 - ACCOMPAGNEMENT PERMIS CONDUIRE	7 500,00	0,00	NS
70661300	CD26 - MARCHE - LOCATION DE SCOOTER	3 094,00	0,00	NS
70661400	CD26 MARCHE - LOCATION AUTO	5 360,00	0,00	NS
70661600	CD26 MARCHE - ATELIERS ET ACCOMPAGNEMENT ALLOCA	6 000,00	0,00	NS
70665000	PRESTATION DE COORDINATION	22 341,25	4 767,00	368.66
70667000	PRESTATION REMISE EN SELLE	2 840,00	2 255,46	25.92
70880000	Autres produits d'activités annexes	1 065,36	1 151,01	-7.44
Concours publics et subventions d'exploitation		528 855,82	846 587,65	-37.53
74000100	CONSEIL REGIONAL LOCAMOB	62 000,00	70 000,00	-11.43
74000200	CONSEIL REGIONAL AEI	70 005,00	69 999,80	0.01
74000210	CONSEIL REGIONAL AT07	9 000,00	7 000,20	28.57
74000220	CR RHONE ALPE AT26	0,00	2 000,10	-100
74000410	CONTRAT DE VILLE LE TEIL	1 280,80	1 719,20	-25.5
74000420	VILLE ANNONAY	1 500,00	0,00	NS
74000500	ARDECHE HABITAT SUBVENTION	0,00	1 000,00	-100
74000700	CAF AUBENAS AEI	3 500,00	5 500,00	-36.36
74000800	CAF 26 AEI	3 000,00	3 000,00	
74000900	VILLE D'AUBENAS CONTRAT DE VILLE	1 000,00	1 150,00	-13.04
74001000	CONSEIL REGIONAL LOCAUTO	58 125,00	49 999,50	16.25
74001200	CG26 AT26	0,00	18 950,86	-100
74011000	CG 26 LOCAMOB	0,00	31 584,76	-100
74011100	CG 26 LOCAUTO	0,00	15 792,38	-100
74012000	CONSEIL GENERAL 26 AEI	18 128,00	46 995,00	-61.43
74014000	MAIRIE DE NYONS AEI	500,00	500,00	
74040000	CONSEIL GENERAL 07 AEI	42 800,00	42 888,00	-0.21
74041000	CONSEIL GENERAL 07 ASA	33 000,00	33 000,00	
74042000	CG 07 LOCAMOB	20 500,00	20 412,00	0.43
74043000	CG 07 LOCAUTO	11 820,00	11 820,00	
74044100	CG07 - VELO SENIOR	9 994,63	5 005,37	99.68
74045000	CD07 - PLAN PAUVRETE	44 750,00	170 000,00	-73.68
74051000	CCAS AUBENAS	1 000,00	1 000,00	
74051600	MSA DROME LOIRE AEI	1 000,00	1 000,00	
74052000	CCAS PIERRELATTE	500,00	500,00	
74061000	ETAT - DDCSPP	2 895,00	8 685,00	-66.67
74063000	ETAT-CGET	4 000,00	2 900,00	37.93
74064000	ETAT -DREETS-CEJ JR26	0,00	14 575,00	-100
74065000	ETAT -DREETS-CEJ JR07	0,00	37 069,27	-100
74066000	ETAT DREETS 07 CPER	0,00	25 612,50	-100
74067000	ETAT - DDETS26	0,00	21 000,00	-100

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
74068000	ETAT-DDETS07	10 000,00	0,00	NS
74069000	TIMS26	13 817,93	0,00	NS
74070000	TIMS07	14 979,64	0,00	NS
74071000	BNP REMISE EN SELLE	2 000,00	2 000,00	
74072000	ETAT PDASR	1 800,00	807,50	122.91
74081000	FSE 07	55 682,11	90 275,92	-38.32
74082000	FSE 26	30 277,71	32 845,29	-7.82
Dons manuels		6,00	0,00	NS
75411000	Dons manuels	6,00	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c		141 724,51	69 492,43	103.94
78150000	Reprises sur prov. pour risques et charges d'exploitation	97 911,19	18 288,57	435.37
79100000	Transferts de charges d'exploitation	12 248,16	23 398,02	-47.65
79110000	TRANSFERT DE CH S/CAUTION	5 925,00	7 575,35	-21.79
79120000	TRF.CHARG.RBST MAIF	23 215,51	15 496,22	49.81
79130000	TRANSFERT CHARGE DEPAS. KM	220,58	224,70	-1.83
79131000	Frais kilométriques	856,53	2 126,42	-59.72
79140000	TRANSF. CHARGES FRAIS ESSENCE	486,79	175,00	178.17
79150000	TRANSF. CHARGE FRAIS REPARATIO	239,75	1 594,15	-84.96
79160000	TRANSFERT DE CHARGES / REVENTE	621,00	614,00	1.14
Autres produits		12 540,01	12 339,91	1.62
75200000	VALORISAT_ DU BENEVOLAT	2 752,50	2 452,50	12.23
75210000	VAL. LOC A TITRE GRACIEUX	9 362,00	9 432,00	-0.74
75800000	Produits divers de gestion courante	425,51	455,41	-6.57
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>931 074,88</i>	<i>1 147 004,24</i>	<i>-18.83</i>
Autres achats et charges externes		297 129,09	364 149,76	-18.4
60400000	NOUVEAUX CONTRATS LOCAMOB	12 244,00	16 400,00	-25.34
60410000	NOUVEAUX CONTRAT AUTOMOBILES	11 300,00	15 860,00	-28.75
60420000	NOUVEAUX CONTRATS VELO/VAE	600,00	750,00	-20
60430000	NVX CONTRATS VOITURETTES	1 350,00	1 050,00	28.57
60610000	CARBURANT	7 042,11	9 734,93	-27.66
60612000	EDF	3 844,01	5 193,38	-25.98
60615000	EDF AEI	1 822,26	1 906,80	-4.43
60615100	FIOUL AEI	974,56	835,44	16.65
60615200	EAU	498,38	869,18	-42.66
60630000	FOURNITURE PETIT EQUIPEMENT	4 281,39	4 497,51	-4.81
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	998,45	2 998,16	-66.7
61110000	SS-TRAITANCE	-6 630,00	27 580,00	-124.04
61140000	PSYCHOLOGUE	1 350,00	1 200,00	12.5
61160000	SOUS TRAITANCE MOBILITE	21 296,79	22 702,98	-6.19
61249600	CREDIT BAIL FL-283-MJ	2 122,60	2 547,12	-16.67
61249700	CREDIT BAIL 9 SCOOTERS	0,00	5 038,20	-100
61249800	DIAC CLIO GB810QQ	0,00	2 986,57	-100
61320000	LOCATION VILLENEUVE DE BERG	2 000,00	2 000,00	
61320100	LOCATION ECATE	600,00	600,00	
61320200	LOCATION ANNONAY	1 800,00	1 080,00	66.67
61320400	LOCATION CREST LOCAMOB-AUTO	475,20	458,40	3.66
61321000	LOCATION STRUCTURE	12 977,58	12 432,12	4.39
61321500	LOC. BUIS LES BARONNIES	280,00	840,00	-66.67
61322000	LOCATION DROPBOX	4 166,17	4 337,65	-3.95
61325000	LOCATION AEI	19 210,50	22 201,84	-13.47
61325100	LOCATION AT07	0,00	1 048,00	-100
61325200	LOCATION MBI	350,00	0,00	NS
61326000	LOC LOCAUX TITRE GRACIEUX	9 362,00	9 432,00	-0.74
61350000	LOCATION COPIEUR STRUCTURE	8 229,38	9 463,27	-13.04
61353000	LOCATIONS DIVERSES	1 192,79	1 653,00	-27.84
61355000	LOCATION TPE	167,16	0,00	NS
61360000	LOCATION STANDART	3 528,48	3 273,76	7.78
61361000	LOCATION SERVEUR DE FICHIERS DISQUE DUR EXTERNE	0,00	1 558,68	-100
61362000	LOCATION EBP	1 514,87	1 631,70	-7.16
61363000	BEKO	2 203,20	2 088,00	5.52

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
61510000	ENTRETIEN REPARATION	66 513,24	58 725,00	13.26
61560000	Maintenance site internet	135,00	0,00	NS
61600000	Primes d'assurances	56 807,91	60 753,12	-6.49
61810000	Documentation générale	152,20	99,08	53.61
61850000	DOCUMENTATION GENERALE AEI	1 280,44	1 455,01	-12
61880000	Autres frais divers-SEMINAIRES	352,00	301,00	16.94
62260000	Honoraires	14 897,96	16 160,78	-7.81
62263000	HONORAIRES CAC	6 863,60	6 600,00	3.99
62300000	Publicité, publications, relations publiques	261,60	310,80	-15.83
62320000	SITE INTERNET	233,13	216,00	7.93
62340000	CADEAUX	35,00	0,00	NS
62430000	Transports entre établissements	372,50	198,00	88.13
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	3 814,30	8 234,46	-53.68
62570000	Réceptions	70,00	184,35	-62.03
62571000	RECEPTION	0,00	33,98	-100
62600000	Frais postaux et de télécommunications	1 010,81	1 335,52	-24.31
62610000	TELEPHONE	6 714,53	7 773,58	-13.62
62700000	Services bancaires et assimilés	3 259,49	2 498,99	30.43
62810000	Cotisations (liées à l'activité économique)	3 203,50	3 021,40	6.03
Impôts, taxes et versements assimilés		22 326,51	31 477,33	-29.07
63110000	Taxe sur les salaires	17 285,76	26 001,47	-33.52
63330000	Participation employeurs à formation professionnelle continue	4 749,09	5 390,86	-11.9
63540000	CARTES GRISES	291,66	85,00	243.13
Salaires et traitements		471 691,46	545 825,71	-13.58
64110000	Salaires, appointements	463 448,85	531 377,11	-12.78
64120000	Congés payés	-11 472,60	3 085,66	-471.8
64130000	Primes et gratifications	5 139,82	10 147,94	-49.35
64140000	Indemnités et avantages divers	14 575,39	435,00	NS
64810000	FORMATIONS	0,00	780,00	-100
Charges sociales		129 084,48	145 165,62	-11.08
64510000	Cotisations à l'URSSAF	95 457,30	106 006,42	-9.95
64530000	Cotisations aux caisses de retraites et de prévoyance	34 114,84	37 395,33	-8.77
64550000	CHARGES SOC/CP	-2 598,46	0,00	NS
64750000	Médecine du travail, pharmacie	2 110,80	1 965,00	7.42
64800000	Autres charges de personnel	0,00	33,90	-100
64901000	Charge sociale sur CP	0,00	-235,03	100
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		96 247,22	87 074,83	10.53
68112000	Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	96 247,22	87 074,83	10.53
Dotations aux provisions		10 688,89	77 459,38	-86.2
68150000	Dotations aux prov. pour risques et charges d'exploitation	10 688,89	77 459,38	-86.2
Autres charges		59 338,85	11 748,17	405.09
65210000	BENEVOLAT	2 752,50	2 452,50	12.23
65400000	Pertes sur créances irrécouvrables	56 556,94	9 259,26	510.81
65800000	Charges diverses de gestion courante	29,41	36,41	-19.23
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>1 086 506,50</i>	<i>1 262 900,80</i>	<i>-13.97</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>		<i>-155 431,62</i>	<i>-115 896,56</i>	<i>-34.11</i>
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés		1 205,67	1 079,52	11.69
76400000	INTERETS SUR LIVRET	253,93	310,67	-18.26
76800000	Autres produits financiers	951,74	768,85	23.79
<i>Total des produits financiers</i>		<i>1 205,67</i>	<i>1 079,52</i>	<i>11.69</i>

Compte de résultat (détail)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Intérêts et charges assimilées	4 779,17	2 162,36	121.02
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	2 303,72	1 672,00	37.78
66160000 Intérêts bancaires	2 475,45	490,36	404.82
<i>Total des charges financières</i>	<i>4 779,17</i>	<i>2 162,36</i>	<i>121.02</i>
Résultat financier	-3 573,50	-1 082,84	-230.01
Résultat courant avant impôt	-159 005,12	-116 979,40	-35.93
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	900,00	0,00	NS
77180000 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	900,00	0,00	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	96 122,92	124 691,09	-22.91
77500000 Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	28 807,24	-100
77560000 Produits sur cessions d'éléments actifs financiers	782,50	0,00	NS
77700000 Quote-part des subv. d'invest. au résultat de l'exercice	81 103,70	95 811,85	-15.35
77800000 Autres produits exceptionnels	14 236,72	72,00	NS
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>97 022,92</i>	<i>124 691,09</i>	<i>-22.19</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 209,05	973,00	229.81
67120000 Pénalités et amendes fiscales ou pénales	3 209,05	973,00	229.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 557,30	16 132,71	-84.15
67520000 Immobilisations corporelles	1 774,80	16 132,71	-89
67560000 VNC des cessions d'immobilisations financiers	782,50	0,00	NS
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>5 766,35</i>	<i>17 105,71</i>	<i>-66.29</i>
Résultat exceptionnel	91 256,57	107 585,38	-15.18
Total des produits	1 029 303,47	1 272 774,85	-19.13
Total des produits	1 029 303,47	1 272 774,85	-19.13
Total des produits	1 029 303,47	1 272 774,85	-19.13
Total des charges	1 097 052,02	1 282 168,87	-14.44
Total des charges	1 097 052,02	1 282 168,87	-14.44
Total des charges	1 097 052,02	1 282 168,87	-14.44
Excédent ou déficit	-67 748,55	-9 394,02	-621.19



MOBILITE 07 - 26

31/12/2024

Comptes annuels

Annexe

ASS MOBILITE 07 - 26

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2024



Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
	Actif immobilisé	4
2.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.2	Fonds propres	7
2.3	Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés	9
2.4	Provisions pour dépréciation des subventions de fonctionnement	10
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	11
2.6	Informations relatives à l'effectif	13
2.7	Evaluation des contributions volontaires	13



1 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.



2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés



2.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentatio ns (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	1 036	-	-	-	1 036
	Matériel de transport	410 356	80 144	8 928	-	481 571
	Mat bur., informatique, mobilier	45 137	1 646	-	-	46 783
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	456 529	81 789	8 928	-	529 390
Immobilisations financières	Participations	726	-	-	-	726
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	2 079	-	783	-	1 296
	Total IV	2 805	-	783	-	2 022
Total général		459 334	81 789	9 711	-	531 413



Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	722	207	-	929
	Matériel de transport	194 414	93 485	7 154	280 745
	Mat bur., informatique, mobilier	41 177	2 555	-	43 731
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
Total III		236 312	96 247	7 154	325 406
Total général		236 312	96 247	7 154	325 406

Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	236 312	96 247	-	7 154	-	325 406
TOTAL	236 312	96 247	-	7 154	325 406	325 406



2.2 Fonds propres

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit ». L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.



Fonds propres

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	104 647		-	-	-	-	-	152 066
Fonds propres avec droit de reprise	21 667		-	-	-	-6 667	-	15 000
Ecart de réévaluation	-			-		-		-
Réserves	-	-	-	-		-		-
Report à nouveau	95 952	-9 394	-	-		-		86 558
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 394	-58 355	-	-	-	-	-	-67 749
Dotations consommables	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	226 847			-65 104		-		161 743
Provisions réglementées	-			-		-		-
TOTAL	439 719	-74 774	-	-65 104	-	-	-	347 619



2.3 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	TOTAL
Indemnités de départ en retraite	10 765		
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			

Notre entité provisionne ses engagements relatifs aux régimes suivants dont les principales caractéristiques pour notre entité sont précisées ci-après :

Les provisions sont évaluées et comptabilisées dans le respect de la permanence des méthodes,

— Selon la recommandation ANC n°2013-02, dans ce cadre, nous avons opté pour :

- La méthode 1 (application des dispositions de l'Annexe 1 de la Reco ANC n°2013-02) qui reprend pour l'essentiel la Recommandation CNC n°2003-R.01 ;

Les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes à la date de clôture, comparée à l'exercice précédent :

- Age de départ à la retraite présumé : 65 ans,
- Taux d'actualisation : 2%,
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1%,

Concernant la possibilité d'être présent à l'âge de départ en retraite, notre entité utilise pour la prise en compte du turnover pour un taux de rotation de 5%.

Pour la prise en compte de la mortalité, le pourcentage de survie qui résulte des tables de mortalité officielles (INSEE) distinctes pour les hommes et les femmes.

Le % retenu de cotisations ou contributions à supporter par l'entité lors du versement des indemnités est de **45 %**



2.4 Provisions pour dépréciation des subventions de fonctionnement

Notre entité constitue une provision pour dépréciation de certaines subventions de fonctionnement comme détaillé ci-après :

- FSE 07 : provision de 10% des montants prévisionnels annuels versés ou en attente de versement. Un ajustement est réalisé à chaque clôture d'exercice en fonction des montants réellement engagés. Au versement du solde définitif, la provision est reprise ou ajustée.
- FSE 26 : provision de 10% des montants prévisionnels annuels versés ou en attente de versement. Un ajustement est réalisé à chaque clôture d'exercice en fonction des montants réellement engagés. Au versement du solde définitif, la provision est reprise ou ajustée

Les provisions pour dépréciation enregistrées pour cet exercice sont les suivantes :

- FSE 07 (2022-2024) : 24 860 €
- FSE 26 (2022-2024) : 12 713 €

Ces provisions sont évaluées et comptabilisées dans le respect du principe de la permanence des méthodes.



2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	335 727	335 727	
	Autres	29 321	22 295	
Charges constatées d'avance		3 084	3 084	
TOTAL		367 070		

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine				
	à plus d'1 an à l'origine	76 949	19 771	51 178	
Emprunts et dettes financières divers		2 082	947		1 135
Fournisseurs et comptes rattachés		46 087	46 087		
Dettes fiscales et sociales		92 206	92 206		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		545	545		
Produits constatés d'avance		-			
TOTAL		-			



Compte de résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie	1 755	-	2 135	-
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	6	-	-	-
- Legs, donations et assurances-vie	-	-	-	-
- Mécénat	-	-	-	-
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	258 734	-	228 789	-
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
2.1 Cotisations avec contrepartie	-		-	
2.2 Parrainage des entreprises	-		-	
2.3 Contributions financières sans contrepartie	-		-	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	142 042		176 974	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	528 856		846 588	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	97 911	-	18 289	18 289
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	-	-	-	-
TOTAL	1 029 303	-	-	-
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	1 086 363	-	1 204 709	1 204 709
2 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	10 689	-	77 459	77 459
3 - IMPOT SUR LES BENEFICES	-		-	-
4 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	-	-	-	-
TOTAL	1 097 052	-	1 282 169	-
EXCEDENT OU DEFICIT	-67 749	-	-9 394	-



2.6 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et Techniciens		
Employés	13	
Ouvriers		
TOTAL		

2.7 Evaluation des contributions volontaires

Nature des contributions volontaires	Valorisation
Bénévolat membres et adhérents	2 752,50 €
Mise à disposition de locaux	9 362,00 €
Dons de vélos Gendarmerie de la Drôme	47 419,00 €