

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2024



SARL au capital de 10 000 €
Inscrite sur la liste nationale
des Commissaires aux Comptes
rattachée à la CRCC des Hauts-de-France

999, Avenue de la République,
59700 Marcq en Baroeul
Tel : 03.20.82.10.94
contact@septentrionaudit.fr
www.septentrionaudit.fr

Centre Social des 5 BONNIERS

20 Avenue de Bordeaux

59155 FACHES THUMESNIL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

Aux membres,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **Centre social des 5 Bonniers** relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la conformité des comptes au règlement ANC 2018-06.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Marcq-en-Barœul, le 06/05/2025

SEPTENTRION AUDIT
L. DUPONT
Commissaire aux Comptes
Gérante Associée



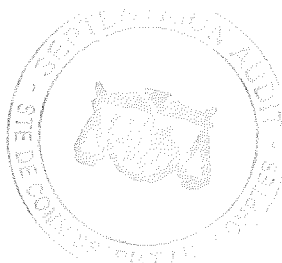
BILAN

Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 771.24	8 560.58	210.66	320.66
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES	8 771.24	8 560.58	210.66	320.66
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AVANCES ET ACOMPTES (INCORPORELLES)				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 228 264.83	1 002 914.52	225 350.31	237 543.22
TERRAINS	137 204.12		137 204.12	137 204.12
CONSTRUCTIONS	957 685.08	904 510.14	53 174.94	59 932.52
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	133 375.63	98 404.38	34 971.25	40 406.58
IMMOBILISATIONS EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150.00		150.00	150.00
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150.00		150.00	150.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	1 237 186.07	1 011 475.10	225 710.97	238 013.88
STOCKS ET EN-COURS				
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES				
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS				
MARCHANDISES				
CREANCES D'EXPLOITATION	79 626.20		79 626.20	80 711.04
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 787.31		1 787.31	346.03
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
AUTRES CREANCES	77 838.89		77 838.89	80 365.01
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	211 790.56		211 790.56	215 962.21
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 200.00		3 200.00	3 800.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	294 616.76		294 616.76	300 473.25
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	1 531 802.83	1 011 475.10	520 327.73	538 487.13



BILAN

Passif	31/12/2024 Montant	31.12.2023 Total
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES	441 801.06	441 801.06
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	18 575.44	18 575.44
AUTRES RESERVES		
REPORT A NOUVEAU	-74 999.95	24 749.83
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	-21 819.35	-99 749.78
SITUATION NETTE (1)	363 557.20	385 376.55
AUTRES FONDS		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	32 462.31	40 457.78
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL AUTRES FONDS (2)	32 462.31	40 457.78
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	396 019.51	425 834.33
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS		
FONDS DEDIES	460.00	
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES (3)	460.00	
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES	21 375.11	21 375.11
TOTAL PROVISIONS (4)	21 375.11	21 375.11
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 279.25	17 366.95
DETTES DES LEGS OU DONATION		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	81 507.35	63 214.85
DETTES DIVERSES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	5 280.16	2 217.47
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	406.35	8 478.42
TOTAL DETTES (5)	102 473.11	91 277.69
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	520 327.73	538 487.13



COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2024 au 31/12/2024

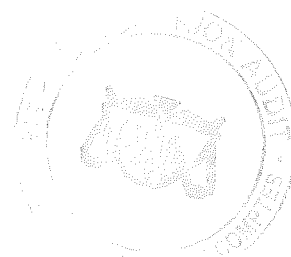
Toutes les écritures

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
COTISATIONS	4 575.00		9 439.49
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	302 034.89		260 856.30
DONT PARRAINAGES			
VENTES DE BIENS ET SERVICES		302 034.89	260 856.30
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	289 016.65		274 994.29
VERSEMENT. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 197.68		1 039.96
DONS MANUELS	1 197.68		1 039.96
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	8 222.22		12 777.78
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		298 436.55	288 812.03
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS			2 115.78
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			
AUTRES PRODUITS	638.71		3 244.13
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		605 685.15	564 467.73
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	152 168.18		152 186.34
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	21 797.64		24 373.05
SALAIRES ET TRAITEMENTS	359 367.38		377 602.44
CHARGES SOCIALES	96 456.17		96 295.83
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	21 817.98		22 270.57
DOTATIONS AUX PROVISIONS			
REPORTS EN FONDS DEDIES	460.00		
AUTRES CHARGES	116.58		1 907.74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		652 183.93	674 635.97
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		-46 498.78	-110 168.24



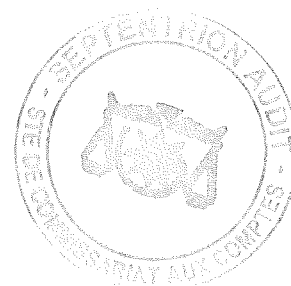
COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			932.12
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5 914.42		4 165.32
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		5 914.42	5 097.44
CHARGES FINANCIERES			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)			
RESULTAT FINANCIER (3-4)		5 914.42	5 097.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	13 399.16		14 301.76
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 995.47		8 004.04
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)		21 394.63	22 305.80
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	1 690.62		16 984.78
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)		1 690.62	16 984.78
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)		19 704.01	5 321.02



COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS (7)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)	939.00		
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		632 994.20	591 870.97
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		654 813.55	691 620.75
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			
SOLDE DEBITEUR = PERTE		21 819.35	99 749.78
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE	202 410.00		163 470.00
PRESTATION EN NATURE	9 110.00		9 110.00
BENEVOLAT			
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		211 520.00	172 580.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	9 110.00		9 110.00
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE	202 410.00		163 470.00
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		211 520.00	172 580.00



COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

Répartition par nature de charges		Répartition par nature de ressources	
TOTAL (871)	0.00	870 Dons en nature	
861 Mises à disposition gratuite de biens		870000 BENEVOLAT	202 410.00
861000 M.A.D. GRATUITE DE BIENS/SCES	9 110.00	TOTAL (870)	202 410.00
TOTAL (861)	9 110.00	871 Prestations en nature	
864 Personnel bénévole		871000 PRESTATIONS EN NATURE	9 110.00
864000 PERSONNEL BENEVOLE	202 410.00	TOTAL (864)	9 110.00
Total charges contributions volontaires	211 520.00	Total produits contributions volontaires	211 520.00

CENTRE SOCIAL DES 5 BONNIERS

20, Avenue de Bordeaux

59 155 Fâches-Thumesnil

Annexe

Aux comptes annuels de l'exercice clos

Le 31/12/2024

Montants exprimés en euros



Ce document comporte 11 pages

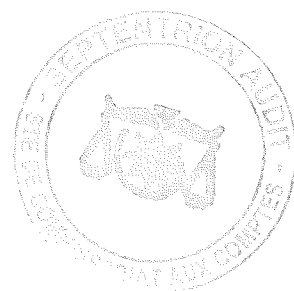
SOMMAIRE

A - EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

B - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1. BILAN ACTIF
2. BILAN PASSIF

C- INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT



A Présentation de l'association

Objet social

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts :

L'association a pour but de créer, d'organiser, de gérer et de développer avec ses adhérents des projets et des actions destinés à améliorer les conditions de vie des habitants dans leur globalité.

Elle gère un Centre Social, équipement de proximité qui se veut être à vocation sociale, familiale et un lieu d'animation de la vie du quartier où la concertation avec les habitants est prioritaire et favorisée.

L'association Centre Social des 5 Bonniers est adhérente à la Fédération des Centres Sociaux de France (FCSF) et se réfère donc à la charte fédérale élaborée en juin 2000.

Cette charte fédérale met en exergue trois valeurs fondatrices : la dignité humaine, la solidarité, la démocratie. Elle précise également la définition du Centre Social et socioculturel, à savoir :

« Un foyer d'initiatives porté par des habitants associés, appuyés par des professionnels, capables de définir et de mettre en œuvre un projet de développement social pour l'ensemble de la population du territoire. Equipement de proximité, lieu pluri générationnel, il est accessible à l'ensemble de la population sans discrimination. ».

Les organes statutairement compétents de notre entité ont fixé différents objectifs pour réaliser l'objet social. Ces objectifs constituent le « projet de notre entité » pour lequel des réserves sont constituées le cas échéant dans nos fonds propres :

Le Centre Social assure une participation progressive des usagers (individus et groupes) et notamment les associe à :

- la prise en charge de la gestion du Centre Social,
- la définition des objectifs prioritaires du Centre Social,
- la prise en charge des activités et des services propres au Centre Social,
- la prise en charge de l'animation globale du territoire.

Le Centre Social accueille, promeut et éventuellement associe tout groupement dont les buts sont compatibles avec ceux du centre et qui adhère aux dispositions du règlement intérieur du centre social.

Au titre de la neutralité, le Centre Social ne peut accueillir aucune activité politique, syndicale ou confessionnelle.

Nature et périmètre des activités

La nature des activités réalisées durant l'exercice peut être résumée ainsi : voir le rapport d'activités 2024

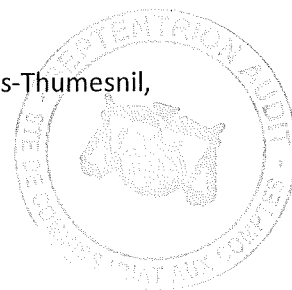
Le périmètre des activités listées ci-dessus peut être ainsi défini : toutes les activités sont exercées auprès des habitants de notre territoire de référence à savoir la côte de Fâches et Sainte Marguerite de la ville de Fâches-Thumesnil, mais également tous les habitants de proximité (Vendeville, Lesquin.) dans le département du Nord.

Moyens mis en œuvre

Les principaux moyens mis en œuvre par notre entité afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants :

L'association est propriétaire de ses murs, 20 avenue de Bordeaux 59155 Fâches-Thumesnil,

— Autres moyens/dépenses engagées => CF rapport d'activités 2024



Règles et méthodes comptables applicables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC 2018-06 du 05/12/2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

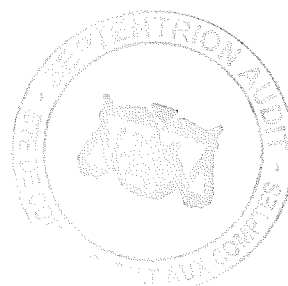
Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

En 2024, nous avons eu la nomination de notre nouveau Commissaire aux Comptes ;

Septentrion Audit Cabinet Neveux
999, avenue de la République
59700 Marcq-en-Baroeul



B -1 Informations sur l'actif du bilan

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

– Méthodes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
LOGICIEL	LINEAIRE	1 AN
Constructions	LINEAIRE	10 Ans
Installations techniques, matériel et outillage industriels	LINEAIRE	10 Ans
Matériel de transport	LINEAIRE	8 Ans
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 Ans
Mobilier de bureau	LINEAIRE	5 et 10 Ans
Autre immobilisations	LINEAIRE	3 et 5 Ans



Actif Immobilisé -Etat de l'actif Immobilisé (brut)

	Val brute à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Val brute à la clôture
Autres immobilisations incorporelles logiciel	8 771.24			8 771.24
Terrains	137 204.12			137 204.12
Constructions	621 195.33			621 195.33
Install. Agencement bâtiment	331 005.73	5 484.02		336 489.75
Installation tech mat outillage d'activités	52 526.78	1 481.05		54 007.83
Divers équipement	17 273.03			17 273.03
Matériel de transport	34 655.76			34 655.76
Matériel bureau et informatique	22 158.81	2 550.00		24 708.81
Mobilier de bureau	2 730.20			2 730.20
				0
				0
				0
				0
Total	1 227 521.00	9 515.07	0	1 237 036.07

Amortissement de l'actif Immobilisé

	Amort cumulés au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions d'amortissement	Amort cumulés à la fin de l'exercice
Amort Logiciel	8 450.58	110.00		8 560.58
Amort Constructions	621 195.33			621 195.33
Amort Install. Agencement bâtiment	271 073.21	12 241.60		283 314.81
Amort Installation tech mat outillage d'activités	48 464.16	1 445.29		49 909.45
Amort Divers équipement	16 705.96	360.76		17 066.72
Amort Matériel de transport	3 940.31	4 331.97		8 272.28
Amort Matériel bureau et informatique	18 312.12	2 782.2		21 94.44
Amort Mobilier de bureau	1 515.45	546.04		2 061.49
				0
				0
				0
				0
Total	989 657.12	21 817.98		1 011 475.10

Etat des créances

Les créances sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé			
Prêts (1)			
Créances clients et comptes rattachés	1 787	1 787	
Autres : Subventions, Taxe s/salaires	77 839	77 839	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	79 626	79 626	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Produits à recevoir **77 658**

CAF à recevoir 56 796
Autres subventions à recevoir 20 344
Unification 518



Charges constatées d'avance **3 200**
Achat de Fioul

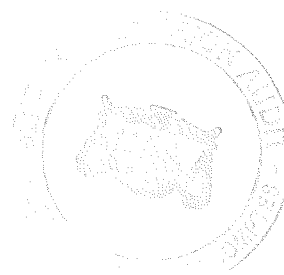
B-2 Informations sur le passif du bilan

Fonds propres

Libellés	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	441 801				441 801
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves pour projet de l'entité	18 575				18 575
Report à nouveau	24 750	-99 750			-75 000
Résultat exercice	-99 750	99 750		-21 819	- 21 819
Situation nette	385 377				363 557
Fonds propres consommables					0
Subventions d'investissement	40 458			-7 995	32 462
					0
Total	425 835			-29 814	396 020

Fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation		Transfert	A la clôture de l'exercice		
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices	
Subventions d'exploitation	0			0		460		
Contributions financières autres organismes								
Ressources liées à la générosité du public								
Total	0	0	0	0	0	460	0	0



Etat des provisions

Libellés	Provisions début exercice	Dotations	Reprises	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions IDR				
Provisions pour risques	21 375			21 375
Provisions pour charges				0
Total	21 375			21 375

Les provisions pour charges sont constituées de :

- Une provision pour grosses réparations

Etat des dettes

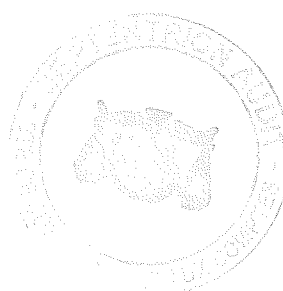
Dont emprunts souscrits en cours d'exercice : **néant**

Dont emprunts remboursés en cours d'exercice : **néant**

	Montant brut	Echéance à - 1 ans	Echéances à + 1 an	Échéances à + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès état crédits		0		
Fournisseurs	15 279	15 279		
Dettes fiscales et sociales	81 507	81 507		
Autres Dettes	5 280	5 280		
Produits constatés d'avance	406	406		
TOTAL	102 473	102 473		

Fournisseurs et comptes rattachés

Libellé	31/12/2024	31/12/2023
Fournisseurs	10 279	14 367
Dont : Fournisseurs factures non parvenues	5 000	3 000



Dettes fiscales et sociales

Salaire :	
Provision Congés Payés :	37 980
Uniformation :	2 890
Œuvres Sociales :	4 388
Urssaf :	12 443
Médéric retraite :	2 422
Apicil Prévoyance :	1 922
Médecine Travail :	986
Charges Sociales/Congés Payés :	12 272
Mutuelle	2 526
I.S. s/produits financiers	939
Taxe sur les Salaires :	2 423
P.A.S. :	316

TOTAL

81 507

Produits Constatés d'avance :

Produits d'activités	406
----------------------	-----

C- INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Cotisations

Les cotisations sans contrepartie sont les cotisations sans autre contrepartie que la participation à l'assemblée générale, la réception de publication ou la remise de biens de faible valeur.

Les cotisations sont comptabilisées en produit lors de leur encaissement effectif.

Subventions d'exploitation et prestations de services

	Subventions d'exploitation	Prestations de services
Etat	4 000	
Région		
Département	74 344	
CAF	67 293	207 091
MEL		
Ville	127 710	
Autres ARS	15 670	
Total	289 017	207 091



Contributions volontaires :

Nature de la contribution	Méthode de valorisation	Montant
Prêt de salle, mise à dispositions diverses de la Municipalité Faches-Thumesnil	Selon convention municipale	9 110€
Bénévolat	13 494 heures (soit 7.41 ETP) à 15€	202 410€
	Total	211 520 €

Informations relatives aux dirigeants (rémunérations ..)

Conformément à la loi n°2006-586 du 23 Mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, il n'est pas précisé le montant car cette mention viendrait à individualiser une rémunération

Informations relatives à l'effectif

Le nombre de salarié présents au 31 12 2024 est 17 personnes correspondant à 12.ETP

Catégories	Nombre de salariés Sous contrat	Personnel Salarié en ETP
- Cadres Permanents	1	1
- Non-cadres Permanents	15	10
- non-cadres CDD	0	0
- CONTRATS APPRENTISSAGE	1	1
- Contrats Spéciaux C.U.I./P.E.C.		
- CONTRAT de professionnalisation		
TOTAL	17	12

Engagement hors bilan

Les indemnités de fin de carrière sont estimées à 12 000€

