

## COMPTES ANNUELS

**en euros**

**ASSO AGENCE D'URBANISME RHONE AVIGNON**

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

**Bilan au 31/12/2024**

Immeuble le Consulat  
84130 LE PONTET

SIRET : 47953201200024

NAF : 7111Z

## Sommaire

|                                        |    |
|----------------------------------------|----|
| Dossier - page de garde                | 1  |
| Sommaire                               | 2  |
| Compte rendu de travaux                | 3  |
| <b>BILAN</b>                           |    |
| Bilan Actif                            | 4  |
| Bilan Passif                           | 5  |
| <b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>              |    |
| Compte de résultat                     | 6  |
| Compte de résultat (Suite)             | 7  |
| <b>DÉTAIL DES COMPTES</b>              |    |
| Bilan Actif détaillé                   | 8  |
| Bilan Passif détaillé                  | 10 |
| Compte de résultat détaillé            | 12 |
| <b>ANNEXE</b>                          |    |
| Règles et méthodes comptables          | 17 |
| Etat des immobilisations               | 21 |
| Etat des amortissements                | 22 |
| Etat des créances et dettes            | 23 |
| Charges à payer et produits à recevoir | 24 |
| Produits et charges constatés d'avance | 25 |

## COMPTE RENDU DE TRAVAUX

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **18/12/2023**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **AGENCE D'URBANISME RHONE AVIGNON** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 100 543 €
- Excédent : 10 544 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Le Pontet  
Le 04/03/2025

Arnaud AMOYEL  
Expert-Comptable



## Bilan Actif

| Bilan Actif                                                  | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 |                |                  | Au 31/12/2023    |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov.   | Net              | Net              |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |                |                  |                  |
| Frais d'établissement                                        |                             |                |                  |                  |
| Frais de recherche et de développement                       |                             |                |                  |                  |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                             |                |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 46 084                      | 39 039         | 7 045            | 867              |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 18 059                      | 15 834         | 2 225            | 4 402            |
| Immobilisations incorporelles en cours                       |                             |                |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |                |                  |                  |
| Terrains                                                     |                             |                |                  |                  |
| Constructions                                                |                             |                |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                             |                |                  |                  |
| Autres immobilisations corporelles                           | 179 571                     | 143 175        | 36 396           | 16 487           |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                             |                |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles          |                             |                |                  |                  |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés      |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                             |                |                  |                  |
| Participations et créances rattachées                        |                             |                |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    | 200                         |                | 200              | 200              |
| Prêts                                                        |                             |                |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           | 11 544                      |                | 11 544           | 11 544           |
| <b>TOTAL I</b>                                               | <b>255 458</b>              | <b>198 048</b> | <b>57 410</b>    | <b>33 499</b>    |
| Comptes de liaison <b>II</b>                                 |                             |                |                  |                  |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                             |                |                  |                  |
| Stocks et encours                                            |                             |                |                  |                  |
| <b>Créances</b>                                              |                             |                |                  |                  |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 215 986                     | 5 000          | 210 986          | 25 000           |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                             |                |                  |                  |
| Autres                                                       | 100 477                     |                | 100 477          | 266 060          |
| Valeurs mobilières de placement                              |                             |                |                  |                  |
| Instruments de trésorerie                                    |                             |                |                  |                  |
| Disponibilités                                               | 717 506                     |                | 717 506          | 811 134          |
| Charges constatées d'avance                                  | 14 166                      |                | 14 166           | 11 425           |
| <b>TOTAL III</b>                                             | <b>1 048 134</b>            | <b>5 000</b>   | <b>1 043 134</b> | <b>1 113 619</b> |
| Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>                      |                             |                |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations <b>V</b>             |                             |                |                  |                  |
| Écarts de conversion actif <b>VI</b>                         |                             |                |                  |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>            | <b>1 303 592</b>            | <b>203 048</b> | <b>1 100 543</b> | <b>1 147 118</b> |

## Bilan Passif

| Bilan Passif                                           | 31/12/2024       | 31/12/2023       |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Fonds propres</b>                                   |                  |                  |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |                  |                  |
| Fonds propres statutaires                              |                  |                  |
| Fonds propres complémentaires                          |                  |                  |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |                  |                  |
| Fonds propres statutaires                              |                  |                  |
| Fonds propres complémentaires                          |                  |                  |
| Écarts de réévaluation                                 |                  |                  |
| <b>Réserves</b>                                        |                  |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                  |                  |
| Réserves pour projet de l'entité                       |                  |                  |
| Autres réserves                                        |                  |                  |
| Report à nouveau                                       | 747 037          | 691 623          |
| Excédent ou déficit de l'exercice                      | 10 544           | 55 414           |
| <b>Situation nette</b>                                 | <b>757 581</b>   | <b>747 037</b>   |
| Fonds propres consommables                             |                  |                  |
| Subventions d'investissement                           |                  |                  |
| Provisions réglementées                                |                  |                  |
| <b>TOTAL I</b>                                         | <b>757 581</b>   | <b>747 037</b>   |
| Comptes de liaison                                     |                  |                  |
| <b>II</b>                                              |                  |                  |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |                  |                  |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |                  |                  |
| Fonds dédiés                                           |                  | 45 811           |
| <b>TOTAL III</b>                                       |                  | <b>45 811</b>    |
| <b>Provisions</b>                                      |                  |                  |
| Provisions pour risques                                |                  |                  |
| Provisions pour charges                                |                  |                  |
| <b>TOTAL IV</b>                                        |                  |                  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                  |                  |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 37 712           | 39 903           |
| Dettes des legs ou donations                           |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 190 108          | 224 679          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                  |                  |
| Autres dettes                                          | 23 926           |                  |
| Instruments de trésorerie                              |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                            | 91 217           | 89 688           |
| <b>TOTAL V</b>                                         | <b>342 962</b>   | <b>354 270</b>   |
| Écarts de conversion passif                            |                  |                  |
| <b>VI</b>                                              |                  |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>      | <b>1 100 543</b> | <b>1 147 118</b> |

## Compte de résultat

| Compte de résultat                                                              | 31/12/2024       | 31/12/2023       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                  |                  |                  |
| Cotisations                                                                     | 628 903          | 903 435          |
| Ventes de biens et services                                                     |                  |                  |
| Ventes de biens                                                                 |                  |                  |
| - dont ventes de dons en nature                                                 |                  |                  |
| Ventes de prestations de services                                               | 136 742          | 145 325          |
| - dont parrainages                                                              |                  |                  |
| Produits de tiers financeurs                                                    |                  |                  |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 568 718          | 297 586          |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |                  |                  |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |                  |                  |
| Dons manuels                                                                    |                  |                  |
| Mécénats                                                                        |                  |                  |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |                  |                  |
| Contributions financières                                                       |                  |                  |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 15 820           | 13 772           |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   | 45 811           | 46 118           |
| Autres produits                                                                 | 17               | 3                |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>1 396 011</b> | <b>1 406 239</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |                  |                  |
| Achats de marchandises                                                          |                  |                  |
| Variation de stocks                                                             |                  |                  |
| Autres achats et charges externes                                               | 331 445          | 283 013          |
| Aides financières                                                               |                  |                  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 66 345           | 56 360           |
| Salaires et traitements                                                         | 680 509          | 674 689          |
| Charges sociales                                                                | 280 876          | 276 325          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   | 27 122           | 13 192           |
| Dotations aux provisions                                                        |                  |                  |
| Reports en fonds dédiés                                                         |                  | 45 811           |
| Autres charges                                                                  | 555              | 993              |
| <b>TOTAL II</b>                                                                 | <b>1 386 851</b> | <b>1 350 382</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         | <b>9 160</b>     | <b>55 857</b>    |
| <b>Produits financiers</b>                                                      |                  |                  |
| Produits financiers de participation                                            |                  |                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé        |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                           | 2 424            | 2 290            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |                  |                  |
| Différences positives de change                                                 |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                  |                  |
| <b>TOTAL III</b>                                                                | <b>2 424</b>     | <b>2 290</b>     |
| <b>Charges financières</b>                                                      |                  |                  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                                  |                  |                  |
| Différences négatives de change                                                 |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                  |                  |
| <b>TOTAL IV</b>                                                                 |                  |                  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                            | <b>2 424</b>     | <b>2 290</b>     |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>                        | <b>11 584</b>    | <b>58 147</b>    |

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                      | 31/12/2024       | 31/12/2023       |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                       |                  |                  |
| Sur opérations en capital                                       |                  | 474              |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                  |                  |
| <b>TOTAL V</b>                                                  |                  | <b>474</b>       |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                       |                  |                  |
| Sur opérations en capital                                       |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |                  |                  |
| <b>TOTAL VI</b>                                                 |                  |                  |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           |                  | <b>474</b>       |
| Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>             |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>                            | 1 040            | 3 206            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | <b>1 398 435</b> | <b>1 409 002</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>1 387 891</b> | <b>1 353 588</b> |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                      | <b>10 544</b>    | <b>55 414</b>    |

|                                                        |  |  |
|--------------------------------------------------------|--|--|
| <b>Contributions volontaires en nature</b>             |  |  |
| Dons en nature                                         |  |  |
| Prestations en nature                                  |  |  |
| Bénévolat                                              |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                           |  |  |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b> |  |  |
| Secours en nature                                      |  |  |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |  |  |
| Prestations en nature                                  |  |  |
| Personnel bénévole                                     |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                           |  |  |

**Détails de comptes**

## Bilan Actif détaillé

| Bilan Actif                                                   | Solde            |                  | Variation        |              |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
|                                                               | Au               | Au               | Montant          | %            |
|                                                               | 31/12/2024       | 31/12/2023       |                  |              |
| <b>Actif immobilisé</b>                                       |                  |                  |                  |              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                          |                  |                  |                  |              |
| Frais d'établissement                                         |                  |                  |                  |              |
| Frais de recherche et de développement                        |                  |                  |                  |              |
| Donations temporaires d'usufruit                              |                  |                  |                  |              |
| Concessions, brevets et droits similaires                     | 7 044.52         | 866.67           | 6 177.85         | 712.57       |
| 20500000 LOGICIELS                                            | 46 083.92        | 38 481.92        | 7 602.00         | 19.75        |
| 28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL                              | -39 039.40       | -37 615.25       | -1 424.15        | -3.79        |
| Autres immobilisations incorporelles                          | 2 225.10         | 4 401.83         | -2 176.73        | -49.45       |
| 20800000 AUTRES IMMO INCORPOR                                 | 18 059.24        | 18 059.24        |                  |              |
| 28080000 AMORT AUTR.IMMO INCO                                 | -15 834.14       | -13 657.41       | -2 176.73        | -15.94       |
| Immobilisations incorporelles en cours                        |                  |                  |                  |              |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles                   |                  |                  |                  |              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                            |                  |                  |                  |              |
| Terrains                                                      |                  |                  |                  |              |
| Constructions                                                 |                  |                  |                  |              |
| Installations tech., matériel et outillages industriels       |                  |                  |                  |              |
| Autres immobilisations corporelles                            | 36 396.20        | 16 486.69        | 19 909.51        | 120.76       |
| 21810000 AAI DIVERS                                           | 24 379.41        | 19 362.61        | 5 016.80         | 25.91        |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE                   | 132 518.22       | 101 905.92       | 30 612.30        | 30.04        |
| 21840000 MOBILIER                                             | 22 673.46        | 19 872.38        | 2 801.08         | 14.10        |
| 28181000 AMORTISSEMENTS DES AAI DIVERS                        | -19 729.91       | -10 284.97       | -9 444.94        | -91.83       |
| 28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | -103 394.29      | -97 112.74       | -6 281.55        | -6.47        |
| 28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER                           | -20 050.69       | -17 256.51       | -2 794.18        | -16.19       |
| Immobilisations corporelles en cours                          |                  |                  |                  |              |
| Avances et acomptes sur immo. corporelles                     |                  |                  |                  |              |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés       |                  |                  |                  |              |
| <b>Immobilisations financières</b>                            |                  |                  |                  |              |
| Participations et créances rattachées                         |                  |                  |                  |              |
| Autres titres immobilisés                                     | 200.00           | 200.00           |                  |              |
| 27180000 AUTRES TITRES                                        | 200.00           | 200.00           |                  |              |
| Prêts                                                         |                  |                  |                  |              |
| Autres immobilisations financières                            | 11 543.75        | 11 543.75        |                  |              |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES                      | 11 043.75        | 11 043.75        |                  |              |
| 27510000 DEPOT GR ACTYS EUROTRAFIC                            | 500.00           | 500.00           |                  |              |
| <b>TOTAL I</b>                                                | <b>57 409.57</b> | <b>33 498.94</b> | <b>23 910.63</b> | <b>71.38</b> |
| <b>Comptes de liaison II</b>                                  |                  |                  |                  |              |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                  |                  |                  |              |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                     |                  |                  |                  |              |
| <b>Créances</b>                                               |                  |                  |                  |              |
| Créances clients et comptes rattachés                         | 210 985.50       | 25 000.00        | 185 985.50       | 743.94       |
| 41100000 CLIENTS                                              | 28 190.00        | 25 000.00        | 3 190.00         | 12.76        |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX                                      | 5 000.00         |                  | 5 000.00         | -            |
| 41810000 PRODUITS NON ENCORE FACTURES                         | 182 795.50       |                  | 182 795.50       | -            |
| 49100000 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES CLIENTS     | -5 000.00        |                  | -5 000.00        | -            |
| Créances reçues par legs ou donations                         |                  |                  |                  |              |

| Bilan Actif                                       | Solde               |                     | Variation         |               |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
|                                                   | Au                  | Au                  | Montant           | %             |
|                                                   | 31/12/2024          | 31/12/2023          |                   |               |
| Autres                                            | 100 476.59          | 266 059.65          | -165 583.06       | -62.24        |
| 40100000 FOURNISSEURS                             | 13.00               |                     | 13.00             | -             |
| 43870000 IJSS                                     | -584.58             |                     | -584.58           | -             |
| 44170000 SUBV D'EXPLOITATION A RECEVOIR           | 95 326.65           | 260 553.65          | -165 227.00       | -63.41        |
| 44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES                 | 2 166.00            | 2 428.00            | -262.00           | -10.79        |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%                       | 3 555.52            |                     | 3 555.52          | -             |
| 44580000 TVA A REGULARISER                        |                     | 2 945.00            | -2 945.00         | -100.00       |
| 46720000 DEBITEURS DIVERS                         |                     | 133.00              | -133.00           | -100.00       |
| Valeurs mobilières de placement                   |                     |                     |                   |               |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                  |                     |                     |                   |               |
| <b>Disponibilités</b>                             | <b>717 506.26</b>   | <b>811 133.91</b>   | <b>-93 627.65</b> | <b>-11.54</b> |
| 51210000 CAISSE D'EPARGNE                         | 634 490.30          | 730 535.89          | -96 045.59        | -13.15        |
| 51211000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A                | 83 015.96           | 80 598.02           | 2 417.94          | 3.00          |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                | <b>14 165.50</b>    | <b>11 425.21</b>    | <b>2 740.29</b>   | <b>23.99</b>  |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE              | 14 165.50           | 11 425.21           | 2 740.29          | 23.99         |
| <b>TOTAL III</b>                                  | <b>1 043 133.85</b> | <b>1 113 618.77</b> | <b>-70 484.92</b> | <b>-6.33</b>  |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV           |                     |                     |                   |               |
| Primes de remboursement des obligations V         |                     |                     |                   |               |
| Écarts de conversion actif VI                     |                     |                     |                   |               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>1 100 543.42</b> | <b>1 147 117.71</b> | <b>-46 574.29</b> | <b>-4.06</b>  |

## Bilan Passif détaillé

| Bilan Passif                                           | Solde             |                   | Variation         |                |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                                        | Au                | Au                | Montant           | %              |
|                                                        | 31/12/2024        | 31/12/2023        |                   |                |
| <b>Fonds propres</b>                                   |                   |                   |                   |                |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |                   |                   |                   |                |
| Fonds propres statutaires                              |                   |                   |                   |                |
| Fonds propres complémentaires                          |                   |                   |                   |                |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |                   |                   |                   |                |
| Fonds propres statutaires                              |                   |                   |                   |                |
| Fonds propres complémentaires                          |                   |                   |                   |                |
| Écarts de réévaluation                                 |                   |                   |                   |                |
| <b>Réserves</b>                                        |                   |                   |                   |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                   |                   |                   |                |
| Réserves pour projet de l'entité                       |                   |                   |                   |                |
| Autres réserves                                        |                   |                   |                   |                |
| Report à nouveau                                       | 747 037.33        | 691 623.22        | 55 414.11         | 8.01           |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU                              | 747 037.33        | 691 623.22        | 55 414.11         | 8.01           |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>               | <b>10 544.03</b>  | <b>55 414.11</b>  | <b>-44 870.08</b> | <b>-80.97</b>  |
| <b>Situation nette</b>                                 | <b>757 581.36</b> | <b>747 037.33</b> | <b>10 544.03</b>  | <b>1.41</b>    |
| Fonds propres consommables                             |                   |                   |                   |                |
| Subventions d'investissement                           |                   |                   |                   |                |
| Provisions réglementées                                |                   |                   |                   |                |
| <b>TOTAL I</b>                                         | <b>757 581.36</b> | <b>747 037.33</b> | <b>10 544.03</b>  | <b>1.41</b>    |
| Comptes de liaison II                                  |                   |                   |                   |                |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |                   |                   |                   |                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |                   |                   |                   |                |
| Fonds dédiés                                           |                   | 45 810.87         | -45 810.87        | -100.00        |
| 19445000 AUTRES FONDS DEDIES                           |                   | 45 810.87         | -45 810.87        | -100.00        |
| <b>TOTAL III</b>                                       |                   | <b>45 810.87</b>  | <b>-45 810.87</b> | <b>-100.00</b> |
| <b>Provisions</b>                                      |                   |                   |                   |                |
| Provisions pour risques                                |                   |                   |                   |                |
| Provisions pour charges                                |                   |                   |                   |                |
| <b>TOTAL IV</b>                                        |                   |                   |                   |                |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                   |                   |                   |                |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |                   |                   |                   |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                   |                   |                   |                |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                   |                   |                   |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 37 711.55         | 39 903.15         | -2 191.60         | -5.49          |
| 40100000 FOURNISSEURS                                  | 32 766.03         | 25 891.25         | 6 874.78          | 26.55          |
| 40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES           | 4 945.52          | 14 011.90         | -9 066.38         | -64.70         |
| Dettes des legs ou donations                           |                   |                   |                   |                |
| Dettes fiscales et sociales                            | 190 107.64        | 224 678.71        | -34 571.07        | -15.39         |
| 42820000 PROVISIONS CONGES PAYES                       | 62 280.39         | 51 742.06         | 10 538.33         | 20.37          |
| 42860000 PERSON AUTR CHARG A                           |                   | 32 500.00         | -32 500.00        | -100.00        |
| 43100000 URSSAF                                        | 27 086.52         | 22 334.00         | 4 752.52          | 21.28          |
| 43710000 COTIS. RETRAITE / AG2R REUNICA                | 11 315.39         | 10 463.67         | 851.72            | 8.13           |

| Bilan Passif                                      | Solde               |                     | Variation         |              |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
|                                                   | Au                  | Au                  | Montant           | %            |
|                                                   | 31/12/2024          | 31/12/2023          |                   |              |
| 43720000 COTIS. PREV. & MUT. APRIL / ASP          | 12 656.86           | 9 335.36            | 3 321.50          | 35.59        |
| 43730000 IRCANTEC                                 | 2 526.87            |                     | 2 526.87          | -            |
| 43750000 PREVOYANCE / GENERALI                    | 7 619.14            | 6 715.67            | 903.47            | 13.45        |
| 43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER      | 33 764.65           | 25 657.83           | 8 106.82          | 31.60        |
| 43860000 CHARGES A PAYER                          |                     | 15 968.21           | -15 968.21        | -100.00      |
| 44210000 PAS                                      | 2 554.37            | 1 899.00            | 655.37            | 34.49        |
| 44551000 TVA A DECAISSER                          | 14 735.00           | 9 255.00            | 5 480.00          | 59.21        |
| 44571000 TVA COLLECTEE                            | 4 450.00            | 15 667.00           | -11 217.00        | -71.60       |
| 44587000 TVA SUR FACT.A ETABLIR                   | 5 655.00            |                     | 5 655.00          | -            |
| 44710000 TAXE S/LES SALAIRES                      | 5 071.00            | 17 463.00           | -12 392.00        | -70.96       |
| 44813000 FC - OPCO / ATLAS                        | 392.45              |                     | 392.45            | -            |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER                     |                     | 5 677.91            | -5 677.91         | -100.00      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                     |                     |                   |              |
| Autres dettes                                     | 23 925.50           |                     | 23 925.50         | -            |
| 41980000 AVOIR A ETABLIR                          | 23 925.50           |                     | 23 925.50         | -            |
| Instruments de trésorerie                         |                     |                     |                   |              |
| Produits constatés d'avance                       | 91 217.37           | 89 687.65           | 1 529.72          | 1.70         |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE              | 91 217.37           | 89 687.65           | 1 529.72          | 1.70         |
| <b>TOTAL V</b>                                    | <b>342 962.06</b>   | <b>354 269.51</b>   | <b>-11 307.45</b> | <b>-3.19</b> |
| Écarts de conversion passif VI                    |                     |                     |                   |              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>1 100 543.42</b> | <b>1 147 117.71</b> | <b>-46 574.29</b> | <b>-4.06</b> |

## Compte de résultat détaillé

| Compte de résultat                                                    | Solde      |            | Variation   |         |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|---------|
|                                                                       | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Montant     | %       |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        |            |            |             |         |
| Cotisations                                                           | 628 903.00 | 903 435.00 | -274 532.00 | -30.39  |
| 75600500 COTIS CCPOP - COMMUNAUTE DE COMMUNES PAYS D ORANGE EN ...    | 68 651.00  | 68 190.00  | 461.00      | 0.68    |
| 75601000 COTIS CAGA COMMUNAUTE AGGLOMERATION DU GRAND AVIGNON         | 297 731.00 | 296 587.50 | 1 143.50    | 0.39    |
| 75602000 COTIS SMSOTBVA - SYNDICAT MIXTE SCOT BASSIN DE VIE AVIGNON   | 33 600.00  | 186 600.00 | -153 000.00 | -81.99  |
| 75602100 COTIS SMSOTCAVAILLON - SYNDICAT MIXTE SCOT CAVAILLON COUS... | 5 000.00   |            | 5 000.00    | -       |
| 75603000 COTIS CASC - COMMUNAUTE D AGGLOMERATION SORGUES DU CO...     | 77 921.00  | 76 891.50  | 1 029.50    | 1.34    |
| 75604000 COTIS CHAMBRE AGRICULTURE VAUCLUSE                           | 2 500.00   | 2 500.00   |             |         |
| 75605000 COTIS DEPARTEMENT VAUCLUSE                                   | 70 000.00  | 90 000.00  | -20 000.00  | -22.22  |
| 75605100 COTIS DEPARTEMENT DU GARD                                    | 3 500.00   | 3 500.00   |             |         |
| 75605500 COTIS CAGR - COMMUNAUTE D AGGLOMERATION GARD RHODANIEN       | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| 75606000 COTIS CCI VAUCLUSE                                           | 2 500.00   | 3 000.00   | -500.00     | -16.67  |
| 75606500 COTIS CCI GARD                                               | 500.00     |            | 500.00      | -       |
| 75607000 COTIS ETAT                                                   |            | 109 166.00 | -109 166.00 | -100.00 |
| 75609000 COTIS CHAMBRE DES METIERS VAUCLUSE                           | 1 000.00   | 1 000.00   |             |         |
| 75609500 COTIS VILLE D'AVIGNON                                        | 15 000.00  | 15 000.00  |             |         |
| 75630000 COTIS CCVV - COMMUNAUTE DE COMMUNE VAISON VENTOUX            | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| 75640000 COTIS CCPSMV - COMMUNAUTE DE COMMUNE PAYS DES SORGUES ...    | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| 75670000 COTIS SYNDICAT MIXTE DU SCOT ARC COMTAT VENTOUX              | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| 75675000 COTIS CCPAL - COMMUNAUTE DE COMMUNE PAYS APT LUBERON         | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| 75676000 COTIS CCLRP- COMMUNAUTE DE COMMUNE RHONE LEZ PROVENCE        | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| 75677000 COTIS PARC NATUREL REG. MONT VENTOUX                         | 500.00     | 500.00     |             |         |
| 75680000 COTIS COMMUNAUTE DE COMMUNE SUD LUBERON                      | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| 75680200 COTIS PARC NATUREL REG. LUBERON                              | 500.00     | 500.00     |             |         |
| 75680300 COTIS CC AYGUES OUVEZE EN PROVENCE                           | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| 75680400 COTIS CA VENTOUX COMTAT VENAISIN                             | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| 75680500 COTIS CA LUBERON MONT VSE                                    | 5 000.00   | 5 000.00   |             |         |
| Ventes de biens                                                       |            |            |             |         |
| - dont ventes de dons en nature                                       |            |            |             |         |
| Ventes de prestations de services                                     | 136 742.47 | 145 325.00 | -8 582.53   | -5.91   |
| 70610000 PRESTATIONS DIVERSES                                         | 42 492.47  | 51 275.00  | -8 782.53   | -17.13  |
| 70610100 PRESTATIONS DIVERSES ACT.SOUMISES                            |            | 94 050.00  | -94 050.00  | -100.00 |
| 70611000 Prestations REGION PACA Convention Multipartite              | 94 250.00  |            | 94 250.00   | -       |
| - dont parrainages                                                    |            |            |             |         |
| Produits de tiers financeurs                                          |            |            |             |         |
| Concours publics et subventions d'exploitation                        | 568 717.81 | 297 586.00 | 271 131.81  | 91.11   |
| 74101000 SUBV CA GRAND AVIGNON                                        | 25 000.00  | 25 000.00  |             |         |
| 74103000 SUBV CA SORGUES DU COMTAT                                    |            | 25 000.00  | -25 000.00  | -100.00 |
| 74104000 SUBV ETAT TERRITOIRE D INDUSTRIE                             | 13 336.44  |            | 13 336.44   | -       |
| 74105500 SUBV COM.AGLO GARD RHOD                                      | 60 000.00  | 30 000.00  | 30 000.00   | 100.00  |
| 74106000 SUBV ETAT SGAR                                               | 4 875.00   |            | 4 875.00    | -       |
| 74109500 SUBV VILLE D'AVIGNON                                         | 25 000.00  | 25 000.00  |             |         |
| 74130000 SUBV COPAVO                                                  |            | 20 000.00  | -20 000.00  | -100.00 |
| 74140000 SUBV CCP.SORG.MONT.VSE                                       | 15 000.00  | 15 000.00  |             |         |
| 74175000 SUBV CC APT LUBERON                                          | 40 000.00  | 30 000.00  | 10 000.00   | 33.33   |
| 74178000 SUBV PREF. REGION PVD                                        |            | 12 650.00  | -12 650.00  | -100.00 |
| 74180000 SUBV COM.TERRIT. SUD LUBERON                                 | 40 000.00  | 75 000.00  | -35 000.00  | -46.67  |
| 74180100 SUBV ARS PACA                                                | 9 936.00   | 9 936.00   |             |         |
| 74180300 SUBV CC AYGUES OUVEZE EN PROVENCE                            | 15 000.00  | 15 000.00  |             |         |
| 74180400 SUBV CC VAISON VENTOUX                                       | 10 000.00  |            | 10 000.00   | -       |
| 74180500 SUBV CA LUBERON MONT VSE                                     |            | 15 000.00  | -15 000.00  | -100.00 |
| 74180600 SUBV. FRANCE NATION VERTE                                    | 39 930.37  |            | 39 930.37   | -       |

| Compte de résultat                                                              | Solde               |                     | Variation         |              |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
|                                                                                 | 31/12/2024          | 31/12/2023          | Montant           | %            |
| 74180700 SUBV SCOT DU BASSIN DE VIE D'AVIGNON                                   | 153 000.00          |                     | 153 000.00        | -            |
| 74180800 ETAT DOTATION ANNUELLE                                                 | 109 640.00          |                     | 109 640.00        | -            |
| 74180900 SUBV SYNDICAT MIXTE DU SCOT ARC COMTAT VENTOUX                         | 8 000.00            |                     | 8 000.00          | -            |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |                     |                     |                   |              |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |                     |                     |                   |              |
| Dons manuels                                                                    |                     |                     |                   |              |
| Mécénats                                                                        |                     |                     |                   |              |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |                     |                     |                   |              |
| Contributions financières                                                       |                     |                     |                   |              |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 15 820.39           | 13 771.64           | 2 048.75          | 14.87        |
| 79164000 TRANSFERT CHARGES. EXPL. IJSS                                          | 14 252.59           | 13 771.64           | 480.95            | 3.49         |
| 79164010 Transferts charges d'expl IJSS ACT.SOUMISES                            | 1 567.80            |                     | 1 567.80          | -            |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   | 45 810.87           | 46 117.75           | -306.88           | -0.67        |
| 78940000 REPORT DES RESSOURCES NON UTIL                                         | 45 810.87           | 46 117.75           | -306.88           | -0.67        |
| Autres produits                                                                 | 16.84               | 3.33                | 13.51             | 466.67       |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT                                     | 16.84               | 3.33                | 13.51             | 466.67       |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>1 396 011.38</b> | <b>1 406 238.72</b> | <b>-10 227.34</b> | <b>-0.73</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |                     |                     |                   |              |
| Achats de marchandises                                                          |                     |                     |                   |              |
| Variation de stocks                                                             |                     |                     |                   |              |
| Autres achats et charges externes                                               | 331 445.38          | 283 012.81          | 48 432.57         | 17.11        |
| 60400000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICES                                     | 1 434.24            | 500.00              | 934.24            | 186.80       |
| 60400100 Achats d'études et de ps ACT. SOUMISES                                 | 131.47              |                     | 131.47            | -            |
| 60610000 ELECTRICITE                                                            | 5 186.29            | 5 997.73            | -811.44           | -13.54       |
| 60610100 ELECTRICITE ACT.SOUMISES                                               | 475.41              | 604.79              | -129.38           | -21.49       |
| 60614000 CARBURANTS                                                             | 1 119.16            | 1 630.70            | -511.54           | -31.39       |
| 60614100 CARBURANTS ACT.SOUMISES                                                | 102.59              | 164.43              | -61.84            | -37.20       |
| 60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT                         | 2 229.93            | 1 729.45            | 500.48            | 28.98        |
| 60630100 Ach.non stock.mat.& fourn ACT. SOUMISES                                | 204.41              |                     | 204.41            | -            |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                                            | 5 656.48            | 4 149.95            | 1 506.53          | 36.29        |
| 60640100 FOURN. BUREAU ACT.SOUMISES                                             | 518.51              | 418.47              | 100.04            | 24.16        |
| 60641000 CONSOMMATIONS COPIES                                                   | 19 563.83           | 18 442.75           | 1 121.08          | 6.08         |
| 60641100 CONSO. COPIES ACT.SOUMISES                                             | 1 793.37            | 1 859.71            | -66.34            | -3.60        |
| 61220000 REDEVANCES DE CREDIT BAIL MOBILIER                                     | 8 607.47            | 11 363.99           | -2 756.52         | -24.26       |
| 61220100 CB COPIEUR MULTIFCT° ACT.SOUMISES                                      | 789.03              | 1 145.91            | -356.88           | -31.15       |
| 61320000 LOYERS DES LOCAUX                                                      | 61 482.98           | 58 370.88           | 3 112.10          | 5.33         |
| 61320100 LOCATIONS IMMOB. ACT.SOUMISES                                          | 5 636.00            | 5 885.93            | -249.93           | -4.25        |
| 61321500 LOCATION TRACEUR                                                       | 3 078.79            | 2 733.96            | 344.83            | 12.62        |
| 61321501 LOCATION TRACEUR ACT. SOUMISES                                         | 282.22              |                     | 282.22            | -            |
| 61350000 LOCATIONS DE MATERIEL                                                  | 389.18              |                     | 389.18            | -            |
| 61350100 LOCATION DE MATERIEL ACT. SOUMISES                                     | 35.68               |                     | 35.68             | -            |
| 61353000 LOCATIONS MAT DE TRANSPORT                                             | 5 214.00            | 5 041.71            | 172.29            | 3.41         |
| 61353100 LOC° MAT. TRANSP. ACT.SOUMISES                                         | 477.95              | 610.07              | -132.12           | -21.64       |
| 61357000 LOCATIONS PORTAIL                                                      | 402.16              |                     | 402.16            | -            |
| 61357010 LOCATION PORTAIL ACT. SOUMISES                                         | 36.87               |                     | 36.87             | -            |
| 61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE                                                     | 8 198.13            | 8 427.51            | -229.38           | -2.73        |
| 61520100 ENTRETIEN / IMMOB. ACT.SOUMISES                                        | 751.50              | 849.80              | -98.30            | -11.53       |
| 61552000 ENT.REPAR.MAT.TRANSP                                                   | 1 344.08            |                     | 1 344.08          | -            |
| 61552100 ENT.MAT.TRANSP. ACT. SOUMISES                                          | 123.21              |                     | 123.21            | -            |
| 61560000 MAINTENANCE                                                            | 8 807.84            | 11 623.04           | -2 815.20         | -24.22       |
| 61560100 MAINTENANCE ACT.SOUMISES                                               | 807.39              | 1 172.03            | -364.64           | -31.14       |
| 61600000 ASSURANCE                                                              | 4 135.68            | 3 671.28            | 464.40            | 12.67        |
| 61600100 ASSURANCE ACT.SOUMISES                                                 | 454.93              | 444.24              | 10.69             | 2.48         |
| 61610000 ASS.MAT.TRANSPORT                                                      | 2 146.82            | 1 443.40            | 703.42            | 48.79        |

| Compte de résultat                                   | Solde      |            | Variation  |         |
|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------|
|                                                      | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Montant    | %       |
| 61610100 ASS.MAT.TRANSPORT ACT.SOUMISES              | 236.15     | 174.66     | 61.49      | 34.86   |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE                      | 31.89      | 124.51     | -92.62     | -74.40  |
| 61810100 DOCUMENTATION GENERALE ACT. SOUMISES        | 3.51       |            | 3.51       | -       |
| 61830000 ABONNEMENTS                                 | 19 508.62  | 7 910.84   | 11 597.78  | 146.61  |
| 61830100 ABONNEMENTS ACT. SOUMISES                   | 1 788.31   |            | 1 788.31   | -       |
| 61850000 FRAIS DE FORMATION                          | 14 023.41  | 22 734.00  | -8 710.59  | -38.32  |
| 61850100 FRAIS DE FORMATION ACT. SOUMISES            | 1 542.59   |            | 1 542.59   | -       |
| 61870000 FRAIS DE COLLOQUE ET SEMINAIRE              | 15 351.34  | 6 354.00   | 8 997.34   | 141.60  |
| 61870100 FRAIS DE COLLOQUE ET SEMINAIRE ACT.SOUMISES | 1 688.66   |            | 1 688.66   | -       |
| 62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE          | 22 964.52  | 30 859.46  | -7 894.94  | -25.58  |
| 62260000 HONORAIRES COMPTABLES                       | 17 375.44  | 13 852.75  | 3 522.69   | 25.42   |
| 62260100 HONORAIRES SOCIAL                           | 6 382.70   | 5 951.81   | 430.89     | 7.24    |
| 62260200 HONORAIRES ACT.SOUMISES                     | 3 427.01   | 2 195.64   | 1 231.37   | 56.06   |
| 62261000 HONORAIRES                                  | 13 627.01  | 1 969.66   | 11 657.35  | 591.73  |
| 62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE                      | 125.00     |            | 125.00     | -       |
| 62360000 BROCHURES DEPLIANTS                         | 19 179.60  | 9 948.00   | 9 231.60   | 92.80   |
| 62365000 SITE INTERNET                               | 337.30     | 348.47     | -11.17     | -3.16   |
| 62365100 SITE INTERNET ACT. SOUMISES                 | 30.92      |            | 30.92      | -       |
| 62410000 TRANSPORT                                   | 119.00     |            | 119.00     | -       |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                     | 12 452.33  | 4 169.14   | 8 283.19   | 198.68  |
| 62510100 VOYAGES ET DEPLACMT ACT.SOUMISES            | 1 369.77   | 504.48     | 865.29     | 171.83  |
| 62560000 MISSIONS / RESTAURATION                     | 5 929.15   | 2 541.41   | 3 387.74   | 133.33  |
| 62560100 FRAIS DE MISSION PERS. ACT.SOUMISES         | 652.21     | 307.52     | 344.69     | 111.69  |
| 62570000 RECEPTIONS                                  |            | 3 619.33   | -3 619.33  | -100.00 |
| 62600000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION                  | 2 289.63   | 2 408.08   | -118.45    | -4.90   |
| 62600100 FRAIS TELECOMMUNICAT° ACT.SOUMISES          | 209.88     | 242.82     | -32.94     | -13.58  |
| 62610000 FRAIS POSTAUX                               | 1 399.75   | 747.77     | 651.98     | 87.17   |
| 62610100 FRAIS POSTAUX ACT. SOUMISES                 | 153.97     |            | 153.97     | -       |
| 62630000 FRAIS INTERNET                              | 1 701.17   | 1 814.32   | -113.15    | -6.23   |
| 62630100 FRAIS INTERNET ACT.SOUMISES                 | 155.94     | 182.95     | -27.01     | -14.75  |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES                             | 667.77     | 532.70     | 135.07     | 25.33   |
| 62811000 COTISATIONS                                 | 15 103.23  | 14 694.02  | 409.21     | 2.78    |
| 62825000 FRAIS DE GARDIENNAGE                        |            | 542.74     | -542.74    | -100.00 |
| Aides financières                                    |            |            |            |         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                | 66 344.72  | 56 359.83  | 9 984.89   | 17.72   |
| 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES                       | 48 960.39  | 43 676.26  | 5 284.13   | 12.10   |
| 63110100 TAXES SUR LES SALAIRES ACT. SOUMISES        | 5 385.70   |            | 5 385.70   | -       |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE          | 7 405.97   | 8 925.57   | -1 519.60  | -17.03  |
| 63330100 FORMATION CONTINUE ACT. SOUMISES            | 814.66     |            | 814.66     | -       |
| 63511000 CET (CVAE & CFE)                            |            | 3 758.00   | -3 758.00  | -100.00 |
| 63511100 CET (CVAE & CFE) ACT SOUMISES               | 3 778.00   |            | 3 778.00   | -       |
| Salaires et traitements                              | 680 508.79 | 674 688.59 | 5 820.20   | 0.86    |
| 64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS                   | 566 614.38 | 595 772.59 | -29 158.21 | -4.89   |
| 64111000 SALAIRES ACT.SOUMISES                       | 62 328.21  | 68 860.56  | -6 532.35  | -9.49   |
| 64117000 AUTRES INDEMNITES                           |            | 13 823.18  | -13 823.18 | -100.00 |
| 64120000 CONGES PAYES                                | 9 493.98   | -11 986.09 | 21 480.07  | -179.21 |
| 64121000 CONGES PAYES ACT.SOUMISES                   | 1 044.35   | 3 257.10   | -2 212.75  | -67.95  |
| 64140000 IND IJSS + PREV + REMB TRSP                 | 7 448.69   |            | 7 448.69   | -       |
| 64140100 IND IJSS + PREV + REMB TRSP ACT.SOUMISES    | 819.36     |            | 819.36     | -       |
| 64141000 INDEMNITES STAGIAIRES                       |            | 4 961.25   | -4 961.25  | -100.00 |
| 64142000 INDEMN ET AVANT NON SOUMIS                  | 29 513.32  |            | 29 513.32  | -       |
| 64142100 INDEMN ET AVANT NON SOUMIS ACT.SOUMISES     | 3 246.50   |            | 3 246.50   | -       |
| Charges sociales                                     | 280 875.52 | 276 324.86 | 4 550.66   | 1.65    |
| 64510000 URSSAF                                      | 179 657.51 | 171 177.48 | 8 480.03   | 4.95    |
| 64510100 URSSAF ACT.SOUMISES                         | 19 762.53  |            | 19 762.53  | -       |
| 64520000 FRAIS DE SANTE + PREVOYANCE                 | 19 583.87  | 20 987.49  | -1 403.62  | -6.69   |
| 64520100 FRAIS DE SANTE + PREVOYANCE ACT.SOUMISES    | 2 154.25   |            | 2 154.25   | -       |

| Compte de résultat                                                       | Solde               |                     | Variation         |               |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
|                                                                          | 31/12/2024          | 31/12/2023          | Montant           | %             |
| 64530000 RETRAITES REUNICA + RET SUPPL                                   | 40 717.73           | 65 744.95           | -25 027.22        | -38.07        |
| 64530100 RETRAITES REUNICA + RET SUPPL ACT.SOUMISES                      | 4 478.99            |                     | 4 478.99          | -             |
| 64531000 RETRAITE IRCANTEC                                               | 16 879.16           |                     | 16 879.16         | -             |
| 64531010 RETRAITE IRCANTEC ACT.SOUMISES                                  | 1 856.73            |                     | 1 856.73          | -             |
| 64540000 CHARGES POLE EMPLOI                                             |                     | 27 151.68           | -27 151.68        | -100.00       |
| 64562000 CH.SOC.S/REM PROVISIONNEE                                       | -14 202.75          | -39 825.62          | 25 622.87         | 64.34         |
| 64562100 CH.SOC.S/REM PROVISIONNEE ACT.SOUMISES                          | -1 562.32           |                     | -1 562.32         | -             |
| 64581000 CAISSE CONGES PAYES                                             | 7 303.43            | -6 297.87           | 13 601.30         | -215.96       |
| 64581100 CHARGES/SALAIRES ET CP ACT.SOUMISES                             | 803.39              | 35 070.75           | -34 267.36        | -97.71        |
| 64710000 COTISATIONS ADESATT                                             | 118.02              |                     | 118.02            | -             |
| 64710100 COTISATIONS ADESATT ACT.SOUMISES                                | 12.98               |                     | 12.98             | -             |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                                             | 2 983.78            | 2 316.00            | 667.78            | 28.84         |
| 64750100 MEDECINE DU TRAVAIL ACT.SOUMISES                                | 328.22              |                     | 328.22            | -             |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                            | 27 121.55           | 13 191.71           | 13 929.84         | 105.59        |
| 68111000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS INCORPORE...       | 3 244.03            | 1 625.77            | 1 618.26          | 99.51         |
| 68111010 DOT. AMORT. / IMMO INCORP ACT.SOUMISES                          | 356.85              |                     | 356.85            | -             |
| 68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES        | 16 685.27           | 11 565.94           | 5 119.33          | 44.26         |
| 68112010 DOT. AMORT. / IMMO. CORP. ACT.SOUMISES                          | 1 835.40            |                     | 1 835.40          | -             |
| 68174000 DÉPREC CRÉANCES                                                 | 5 000.00            |                     | 5 000.00          | -             |
| Dotations aux provisions                                                 |                     |                     |                   |               |
| Reports en fonds dédiés                                                  |                     | 45 810.87           | -45 810.87        | -100.00       |
| 68940000 ENGAGEMT A REAL SUR RESS AFFEC                                  |                     | 45 810.87           | -45 810.87        | -100.00       |
| Autres charges                                                           | 555.33              | 993.21              | -437.88           | -44.11        |
| 65100000 REDEVANCE                                                       | 495.49              | 990.00              | -494.51           | -50.00        |
| 65100100 REDEVANCE ACT.SOUMISES                                          | 54.51               |                     | 54.51             | -             |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE                            | 5.33                | 3.21                | 2.12              | 66.67         |
| <b>TOTAL II</b>                                                          | <b>1 386 851.29</b> | <b>1 350 381.88</b> | <b>36 469.41</b>  | <b>2.70</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                  | <b>9 160.09</b>     | <b>55 856.84</b>    | <b>-46 696.75</b> | <b>-83.60</b> |
| <b>Produits financiers</b>                                               |                     |                     |                   |               |
| Produits financiers de participation                                     |                     |                     |                   |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                     |                     |                   |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    | 2 423.94            | 2 289.66            | 134.28            | 5.85          |
| 76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS                                          | 2 423.94            | 2 289.66            | 134.28            | 5.85          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges          |                     |                     |                   |               |
| Différences positives de change                                          |                     |                     |                   |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |                     |                     |                   |               |
| <b>TOTAL III</b>                                                         | <b>2 423.94</b>     | <b>2 289.66</b>     | <b>134.28</b>     | <b>5.86</b>   |
| <b>Charges financières</b>                                               |                     |                     |                   |               |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions    |                     |                     |                   |               |
| Intérêts et charges assimilées                                           |                     |                     |                   |               |
| Différences négatives de change                                          |                     |                     |                   |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                     |                     |                   |               |
| <b>TOTAL IV</b>                                                          |                     |                     |                   |               |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                     | <b>2 423.94</b>     | <b>2 289.66</b>     | <b>134.28</b>     | <b>5.86</b>   |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>                 | <b>11 584.03</b>    | <b>58 146.50</b>    | <b>-46 562.47</b> | <b>-80.08</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                            |                     |                     |                   |               |
| Sur opérations de gestion                                                |                     |                     |                   |               |
| Sur opérations en capital                                                |                     | 473.61              | -473.61           | -100.00       |

| Compte de résultat                                                      | Solde               |                     | Variation         |                |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
|                                                                         | 31/12/2024          | 31/12/2023          | Montant           | %              |
| 77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS                                  |                     | 473.61              | -473.61           | -100.00        |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges         |                     |                     |                   |                |
| <b>TOTAL V</b>                                                          |                     | <b>473.61</b>       | <b>-473.61</b>    | <b>-100.00</b> |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                          |                     |                     |                   |                |
| Sur opérations de gestion                                               |                     |                     |                   |                |
| Sur opérations en capital                                               |                     |                     |                   |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions               |                     |                     |                   |                |
| <b>TOTAL VI</b>                                                         |                     |                     |                   |                |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                                   |                     | <b>473.61</b>       | <b>-473.61</b>    | <b>-100.00</b> |
| Participation des salariés VII                                          |                     |                     |                   |                |
| Impôts sur les bénéfices VIII                                           | 1 040.00            | 3 206.00            | -2 166.00         | -67.56         |
| 69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES                                       | 1 040.00            | 3 206.00            | -2 166.00         | -67.56         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                                 | <b>1 398 435.32</b> | <b>1 409 001.99</b> | <b>-10 566.67</b> | <b>-0.75</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>                    | <b>1 387 891.29</b> | <b>1 353 587.88</b> | <b>34 303.41</b>  | <b>2.53</b>    |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT<br/>(Total des produits - Total des charges)</b> | <b>10 544.03</b>    | <b>55 414.11</b>    | <b>-44 870.08</b> | <b>-80.97</b>  |

*A.U.R.A.V.*  
*Agence d'Urbanisme Rhône Avignon*  
*Vaucluse*

**Rapport du commissaire aux comptes sur  
les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024  
Agence d'Urbanisme Rhône Avignon Vaucluse  
Immeuble le Consulat Vaucluse Village  
164 Avenue de Saint Tronquet  
84130 Le Pontet

Ce rapport contient 19 pages

## Agence d'Urbanisme Rhône Avignon Vaucluse

Siège social : Immeuble le Consulat Vaucluse Village – 164 Avenue de Saint Tronquet  
84130 Le Pontet

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'attention des membres de l'Association Agence d'Urbanisme Rhône Avignon Vaucluse

### 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 Agence d'Urbanisme Rhône Avignon Vaucluse relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

### 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 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



### 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 présentation d'ensemble des comptes.

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.

### 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale.

### 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.



## 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.

Salon de Provence le 13 juin 2025



*Enumière*

Christelle POMMIER  
*Commissaire aux comptes*

