



ASS. LOISIRS PLURIEL DU TERRITOIRE DE BELFORT

10 rue Salvador Allende

90000 BELFORT

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2024

ASS. LOISIRS PLURIEL DU TERRITOIRE DE BELFORT

10 rue Salvador Allende

90000 BELFORT

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Annexe	6 à 12
- Détail bilan	13 et 14
- Détail Compte de résultat	15 à 17
- Etat des Immobilisations	18 et 19

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	51 344 €
- Produits d'exploitation :	220 450 €
- Résultat net comptable :	21 301 €

Présidente de l'association

PO


Arnaud GOSGOWN DG

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	2 234.84	1 868.00	366.84	1 111.84	745.00	67.01
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	65 494.74	62 170.28	3 324.46	4 665.70	1 341.24	28.75
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	67 729.58	64 038.28	3 691.30	5 777.54	2 086.24	36.11
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 839.81	2 485.87	1 353.94	2 440.80	1 086.86	44.53
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	12 391.63		12 391.63	18 341.79	5 950.16	32.44
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	33 907.49		33 907.49	19 042.41	14 865.08	78.06
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	50 138.93	2 485.87	47 653.06	39 825.00	7 828.06	19.66
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		117 868.51	66 524.15	51 344.36	45 602.54	5 741.82	12.59

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	31/12/2023	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	113.13	9 943.80	9 830.67	98.86
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	21 300.93	9 830.67	11 470.26	116.68
	Situation nette (sous total)	21 187.80	113.13	21 300.93	NS
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	2 941.07	4 388.97	1 447.90	32.99
	Provisions réglementées				
	Total I	24 128.87	4 275.84	19 853.03	464.31
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
DETTE (I)	Total II				
DETTE (I)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTE (I)	Total III				
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses		729.11	729.11	100.00
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	10 605.67	25 560.28	14 954.61	58.51
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	12 319.49	15 017.19	2 697.70	17.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 020.66	20.12	4 000.54	NS
	Instruments de trésorerie				
DETTE (I)	Produits constatés d'avance	269.67		269.67	
	Total IV	27 215.49	41 326.70	14 111.21	34.15
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		51 344.36	45 602.54	5 741.82	12.59

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	890.00	755.00	135.00	17.88
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	35 698.63	31 655.59	4 043.04	12.77
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	183 213.15	172 650.40	10 562.75	6.12
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	115.00	4 236.95	4 121.95	97.29
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	450.00	3 032.68	2 582.68	85.16
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	83.56	9.79	73.77	753.52
Total I	220 450.34	212 340.41	8 109.93	3.82
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	63 350.74	66 587.47	3 236.73	4.86
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 547.35	1 448.76	98.59	6.81
Salaires et traitements	99 329.55	96 385.64	2 943.91	3.05
Charges sociales	30 517.91	28 598.34	1 919.57	6.71
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 086.24	1 763.37	322.87	18.31
Dotations aux provisions	1 375.88	1 109.99	265.89	23.95
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	8.11	5 024.09	5 015.98	99.84
Total II	198 215.78	200 917.66	2 701.88	1.34
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	22 234.56	11 422.75	10 811.81	94.65

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs866.00

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs44.001 000.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 337.22	2 334.41	2.81	0.12
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	2 337.22	2 334.41	2.81	0.12
2. Résultat financier (III-IV)	2 337.22	2 334.41	2.81	0.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	19 897.34	9 088.34	10 809.00	118.93
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		866.48	866.48	100.00
Sur opérations en capital	1 447.90	875.85	572.05	65.31
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	1 447.90	1 742.33	294.43	16.90
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	44.31	1 000.00	955.69	95.57
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	44.31	1 000.00	955.69	95.57
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	1 403.59	742.33	661.26	89.08
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	221 898.24	214 082.74	7 815.50	3.65
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	200 597.31	204 252.07	3 654.76	1.79
5. EXCEDENT OU DEFICIT	21 300.93	9 830.67	11 470.26	116.68

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	38 242.00	38 242.00		
Bénévolat	2 337.98	2 322.43	15.55	0.67
TOTAL	40 579.98	40 564.43	15.55	0.04
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	28 962.00	28 962.00		
Prestations en nature	9 280.00	9 280.00		
Personnel bénévole	2 337.98	2 322.43	15.55	0.67
TOTAL	40 579.98	40 564.43	15.55	0.04

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes annuels de l'association ne font pas ressortir d'événements comptables particuliers.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La fusion entre l'ADAPEILA et l'association RESEAU LOISIRS PLURIEL (ensemble des associations LOISIRS PLURIEL) est effective depuis le 01/01/2025.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

L'association Loisirs Pluriel du Territoire de Belfort dispose d'un centre de loisirs d'accueil mixte (enfants valides et enfants en situation de handicap) et d'un Pôle Ressources.

Les principaux objectifs de l'association sont les suivants:

ANNEXE

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

- Développer l'accès aux loisirs des enfants en situation de handicap
- Donner à leurs parents, comme tous les autres, des modes d'accueil adaptés à leurs besoins pour maintenir leur emploi ou bénéficier de temps de répit.
- Favoriser, dès le plus jeune âge, la rencontre et le partage d'activités entre enfants en situation de handicap et valides.

L'association répond à ces objectifs en proposant un centre d'accueil à effectif réduit afin de garantir la qualité de l'accompagnement des enfants par les compétences du personnel et par un taux d'encadrement plus élevé que dans les centres de loisirs ordinaires.

Les moyens mis en œuvre pour répondre à ces objectifs sont :

- Des ressources constituées principalement de subventions publiques, concours publics et de la contribution des familles aux activités par le biais de la facturation.
- Une équipe salariée formée et constituée de permanents et vacataires.
- La mise à disposition gratuite par la ville de Belfort des locaux et des fluides ainsi que du personnel pour le service des repas et l'entretien des locaux.

Ouvert en 2014, le centre Loisirs Pluriel Enfants Territoire de Belfort est implanté au 10 rue Salvador Allende, dans des locaux mis à disposition par la Ville de Belfort et accueille des enfants de 3 à 13 ans.

Le Pôle Ressources accompagne notamment les familles du territoire afin de trouver et mettre en place des solutions d'accueil adaptées pour leurs enfants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 235		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 487		
Installations générales agencements aménagements divers	37 848		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 627		
TOTAL	68 962		
TOTAL GENERAL	71 197		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 235	2 235
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 487	1 487
Installations générales agencements aménagements divers			37 848	37 848
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 467	26 160	26 160
TOTAL		3 467	65 495	65 495
TOTAL GENERAL		3 467	67 730	67 730

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 123	745		1 868
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		894	300		1 194
Installations générales agencements aménagements divers		37 848			37 848
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		25 554	1 041	3 467	23 128
TOTAL		64 296	1 341	3 467	62 170
TOTAL GENERAL		65 419	2 086	3 467	64 038
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	745			
Instal.techniques matériel outillage indus.		300			
Matériel de bureau informatique mobilier		1 041			
TOTAL		1 341			
TOTAL GENERAL		2 086			

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	9 944-	9 831		0	113-
Excédent ou déficit de l'exercice	9 831	9 831-	21 301		21 301
Situation nette	113-		21 301	0	21 188
Subventions d'investissement	4 389			1 448	2 941
TOTAL I	4 276		21 301	1 448	24 129

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	2 486	2 486	
Autres créances clients	1 354	1 354	
Débiteurs divers	12 392	12 392	
TOTAL	16 231	16 231	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	10 606	10 606		
Personnel et comptes rattachés	4 718	4 718		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 203	6 203		
Autres impôts taxes et assimilés	1 398	1 398		
Autres dettes	3 336	3 336		
Produits constatés d'avance	270	270		
TOTAL	26 531	26 531		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 282			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 282			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Méthode d'amortissement:

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans
Logiciel	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	12 392
Total	12 392

Concours publics (Bonus Inclusion Handicap CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 6 777 €

Concours publics (PSO CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 1 979,10 €

Concours publics (CTG CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 1 793,75 €

Concours publics (Plan Mercredi CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 341,78 €

Subvention CPAM à recevoir au titre de l'année 2024 : 1 500€

Les produits à recevoir sont minorés des avances Dailly reçues à la clôture et qui nécessiteront un remboursement de la banque qui a consenti l'avance dès réception du paiement par le débiteur.

Au 31/12/2024, les cessions Dailly en cours s'élèvent à 90 000 € à la clôture de l'exercice 2024.

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	620
Dettes fiscales et sociales	5 962
Total	6 582

Subventions d'équipement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
FONJEP	7 107
DEPARTEMENT	38 000
CAF	90 000
FDVA	5 000
CPAM	5 000
MSA	2 000
VILLE D'IMPLANTATION (BELFORT)	15 000
CONCOURS PUBLICS :	
- PSO (CAF)	6 709
- CTG (CAF)	5 977
- PLAN MERCREDI (CAF)	94
- ATOUT LOISIRS (CAF)	1 737
- BONUS INCLUSION HANDICAP (CAF)	6 777
Total	183 213

Le Bonus Inclusion Handicap est un nouveau dispositif de la CAF qui a été mis en place à partir de 2024 et dont les prestations s'élèvent à 4,50€/h. Les heures concernées par ce dispositif ciblent uniquement celles effectuées par des enfants en situation de handicap et bénéficiaires de l'AEEH.

Rémunération des dirigeants

En application de la Loi sur le volontariat Associatif "Art. 20 Loi 2006-586 du 23 mai 2006", la rémunération brute des trois plus hauts cadres dirigeants pour l'exercice 2024 est nulle.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

CONVENTIONS :

Facturation par l'association RESEAU LOISIRS PLURIEL :

- Action de formation et de supervision : 8 700 €
- Service d'assistance et de gestion : 10 950 €
- Primes d'assurance : 1 300 €
- Frais de téléphonie : 450 €
- Cotisation fédérale : 15 323,82 €

ANNEXE

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

Valorisation des contributions volontaires

La ville de Belfort met à disposition de l'association des locaux pour exercer les activités de l'association (centre de loisirs, bureau, salles d'activité, ...) sis rue Allendé estimée à 21 762 € par an (12 mois d'occupation) ainsi que la prise en charge des fluides estimée à 7 200 € annuels.

Egalement en contribution volontaire, la mise à disposition d'un agent d'entretien, ainsi que pour les repas, pour une estimation de 9 280 €.

Valorisation des bénévoles : 2 337,98 € [(164 H * 11.88 €) + 20 % de charges].

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		90 000
Cessions dailly en cours au 31/12/2024	90 000	
Total (1)		90 000

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice (non significatif).

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		366.84	1 111.84	745.00	67.01
20510000	LOGICIELS	2 234.84	2 234.84		
28051000	AMORT. LOGICIELS	1 868.00	1 123.00	745.00	66.34
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		3 324.46	4 665.70	1 341.24	28.75
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	1 486.55	1 486.55		
21810000	AUTRES IMMOB. INST. GLES, AGTS	37 848.48	37 848.48		
21830000	MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE	4 787.04	7 731.70	2 944.66	38.09
21840000	MOBILIER	21 372.67	21 895.33	522.66	2.39
28154000	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	1 194.00	894.00	300.00	33.56
28181000	AMORT. AUTRES IMMOB. INST. GL	37 848.48	37 848.48		
28183000	AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT	4 787.04	7 669.46	2 882.42	37.58
28184000	AMORT. MOBILIER	18 340.76	17 884.42	456.34	2.55
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		3 691.30	5 777.54	2 086.24	36.11
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		1 353.94	2 440.80	1 086.86	44.53
41100000	CLIENTS	1 353.94	1 879.82	525.88	27.98
41600000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	2 485.87	1 109.99	1 375.88	123.95
41810000	FACTURE A ETABLIR		560.98	560.98	100.00
49100000	PROVISION SUR CLIENTS	2 485.87	1 109.99	1 375.88	123.95
AUTRES		12 391.63	18 341.79	5 950.16	32.44
46870400	BONIFICATION A RECEVOIR	6 777.00		6 777.00	
46870500	SUBVENTIONS A RECEVOIR	1 841.78	15 450.42	13 608.64	88.08
46870600	PSO CAF A RECEVOIR	1 979.10	1 544.40	434.70	28.15
46870700	CTG CAF A RECEVOIR	1 793.75	1 346.97	446.78	33.17
DISPONIBILITES		33 907.49	19 042.41	14 865.08	78.06
51230000	CAISSE D'EPARGNE LP	14 540.32	6 193.47	8 346.85	134.77
51240000	CAISSE D'EPARGNE HANDI CONSEIL	1 367.17	1 848.94	481.77	26.06
51910000	CONCOURS BANCAIRES DAILLY CE	18 000.00	11 000.00	7 000.00	63.64
TOTAL ACTIF CIRCULANT		47 653.06	39 825.00	7 828.06	19.66
TOTAL GENERAL		51 344.36	45 602.54	5 741.82	12.59

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	113.13	9 943.80	9 830.67	98.86
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	113.13	9 943.80	9 830.67	98.86
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	21 300.93	9 830.67	11 470.26	116.68
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	21 187.80	113.13	21 300.93	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 941.07	4 388.97	1 447.90	32.99
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	5 543.70	5 543.70		
13900000 SUBVENTION INVEST INSCRITE CR	2 602.63	1 154.73	1 447.90	125.39
TOTAL FONDS PROPRES	24 128.87	4 275.84	19 853.03	464.31
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		729.11	729.11	100.00
45117000 FONDS DE SOUTIEN		729.11	729.11	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 605.67	25 560.28	14 954.61	58.51
40100000 FOURNISSEURS	9 985.50	22 003.00	12 017.50	54.62
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	620.17	3 557.28	2 937.11	82.57
DETTES FISCALES ET SOCIALES	12 319.49	15 017.19	2 697.70	17.96
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 578.18	599.77	978.41	163.13
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	3 139.97	5 278.63	2 138.66	40.52
43100000 URSSAF	2 469.57	2 252.87	216.70	9.62
43708000 FINANCEMENT DU PARITARISME	73.55	151.35	77.80	51.40
43730000 CAISSE RETRAITE - MALAKOFF	780.48	656.94	123.54	18.81
43741000 MUTUELLE - HENNER	899.44	690.54	208.90	30.25
43742000 CAISSE PREVOYANCE - MUTEX	505.94	462.99	42.95	9.28
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1 474.47	2 464.97	990.50	40.18
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	50.10	58.52	8.42	14.39
44863000 FORMATION PRO CONTINUE	1 347.79	2 400.61	1 052.82	43.86
AUTRES DETTES	4 020.66	20.12	4 000.54	NS
41910000 AVANCES ET ACOMPTES	684.48	20.12	664.36	NS
46700000 AUTRES DEBITEURS CREDITEURS	3 336.18		3 336.18	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	269.67		269.67	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	269.67		269.67	
TOTAL DETTES	27 215.49	41 326.70	14 111.21	34.15
TOTAL GENERAL	51 344.36	45 602.54	5 741.82	12.59

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	890.00	755.00	135.00	17.88
75600000 ADHESIONS	890.00	755.00	135.00	17.88
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	35 698.63	31 655.59	4 043.04	12.77
70610000 PARTICIPATION DES FAMILLES	17 823.39	16 813.38	1 010.01	6.01
70880000 REFACTURATION PERSONNEL ASSO	17 875.24	14 842.21	3 033.03	20.44
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	183 213.15	172 650.40	10 562.75	6.12
73010000 PRESTATION DE SERVICE ORDINAIR	6 709.11	6 096.23	612.88	10.05
73030000 BONUS CTG	5 976.88	4 662.57	1 314.31	28.19
73060000 PLAN MERCREDI	93.90	83.40	10.50	12.59
73070000 ATOUT LOISIRS	1 737.06	868.00	869.06	100.12
73080000 BONUS INCLUSION HANDICAP	6 777.00		6 777.00	
74130000 SUBVENTION FONJEP	7 107.00	7 107.00		
74140000 SUBVENTION DEPARTEMENT	38 000.00	38 000.00		
74151000 SUBVENTION CAF	90 000.00	90 000.00		
74153000 SUBVENTION FDVA	5 000.00	4 000.00	1 000.00	25.00
74154000 SUBVENTION CPAM	5 000.00	5 000.00		
74157000 SUBVENTION MSA	2 000.00	2 000.00		
74160000 SUBVENTION VILLE IMPLANTATION	15 000.00	15 000.00		
MECENATS	115.00	4 236.95	4 121.95	97.29
75420000 MECENATS		360.00	360.00	100.00
75421000 MECENATS OPERATIONS DIVERSES	115.00	3 876.95	3 761.95	97.03
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	450.00	3 032.68	2 582.68	85.16
78174000 REPRISE DOTATION DEPRECIATION		2 402.68	2 402.68	100.00
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	450.00	630.00	180.00	28.57
AUTRES PRODUITS	83.56	9.79	73.77	753.52
75880000 PRODUITS GESTION COURANTE	83.56	9.79	73.77	753.52
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	220 450.34	212 340.41	8 109.93	3.82
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	63 350.74	66 587.47	3 236.73	4.86
60630000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES	2 303.42	1 311.13	992.29	75.68
60630100 FOURNITURES ENTRETIEN	170.23		170.23	
60632000 ACHAT OPERATION DE COLLECTE	420.20	1 169.36	749.16	64.07
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	425.93	281.50	144.43	51.31
60681000 ACHATS ALIMENTAIRES	2 137.15	1 868.66	268.49	14.37
60682000 ENTREES VISITES SPECTACLES	1 665.20	2 375.90	710.70	29.91
60683000 REPAS SORTIES EXTERIEURS	57.18	138.50	81.32	58.71
61100000 SOUS-TRAITANCE INFORMATIQUE	223.59	210.98	12.61	5.98
61110000 PRESTAT RESTAURAT - PENSION	5 250.38	7 006.13	1 755.75	25.06
61323000 LOCATIONS OCCASIONNELLES	304.64		304.64	
61351100 LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	283.20	270.00	13.20	4.89
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	786.60	1 527.19	740.59	48.49
61610000 PRIMES D'ASSURANCES	1 300.00	1 300.00		
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	97.68	97.68		
62140000 ACTIONS FORMATION SUPERVISION	8 700.00	8 700.00		
62260000 SERVICE ASSISTANCE DE GESTION	10 950.00	10 950.00		
62263000 HONORAIRES CAC		3 240.00	3 240.00	100.00
62265000 HONORAIRES COMPTABLES		126.00	126.00	100.00
62266000 HONORAIRES SOCIAL	2 693.42	2 288.04	405.38	17.72
62281000 REMU.INTERMEDIAIRES FORMATION	450.00	670.00	220.00	32.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES			165.60		165.60	100.00
62480000 FRAIS TRANSPORT DE GROUPE	2	389.00	1 320.13		1 068.87	80.97
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		292.15	4.20		287.95	NS
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS - FORM	1	995.40	1 966.00		29.40	1.50
62560000 MISSIONS		866.86	1 285.90		419.04	32.59
62561000 MISSIONS - FORMATION		898.56	738.65		159.91	21.65
62570000 RECEPTIONS		168.61	78.00		90.61	116.17
62571000 RECEPTIONS - FORMATION		62.60	157.28		94.68	60.20
62580000 CHARGES DE VIE ASSOCIATIVE		96.30			96.30	
62610000 FRAIS POSTAUX		168.15	273.39		105.24	38.49
62621000 PORTABLE		654.23	641.88		12.35	1.92
62622000 INTERNET ET TELEPHONIE		791.88	857.87		65.99	7.69
62780000 SERVICES BANCAIRES		964.36	1 398.08		433.72	31.02
62782000 FRAIS BANCAIRES DAILLY		460.00	120.00		340.00	283.33
62810000 AFFILIATION RESEAU	15	323.82	14 301.42		1 022.40	7.15
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		1 547.35	1 448.76		98.59	6.81
63330000 FORMATION PRO CONTINUE		1 547.35	1 448.76		98.59	6.81
SALAIRES ET TRAITEMENTS		99 329.55	96 385.64		2 943.91	3.05
64110000 SALAIRES		95 648.16	91 432.15		4 216.01	4.61
64120000 CONGES PAYES		2 138.66	1 834.99		3 973.65	216.55
64121000 CONGES PAYES INDEMNITES		5 820.05	3 118.50		2 701.55	86.63
CHARGES SOCIALES		30 517.91	28 598.34		1 919.57	6.71
64510000 COTISATIONS URSSAF		21 538.56	18 722.07		2 816.49	15.04
64522000 COTISATIONS SOCIALES SUR CP		990.50	881.17		1 871.67	212.41
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE		6 205.59	5 456.54		749.05	13.73
64531000 COTISATIONS CAISSE PREVOYANCE		1 992.71	1 847.37		145.34	7.87
64532000 COTISATIONS MUTUELLE		1 455.60	1 384.60		71.00	5.13
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES		73.55	68.99		4.56	6.61
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		242.40	237.60		4.80	2.02
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		2 086.24	1 763.37		322.87	18.31
68112000 DOTATIONS / IMMOBILISATIONS		2 086.24	1 763.37		322.87	18.31
DOTATIONS AUX PROVISIONS		1 375.88	1 109.99		265.89	23.95
68174000 DOTATIONS PROVISIONS CLIENTS		1 375.88	1 109.99		265.89	23.95
AUTRES CHARGES		8.11	5 024.09		5 015.98	99.84
65400000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRAB			4 805.35		4 805.35	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION		8.11	218.74		210.63	96.29
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		198 215.78	200 917.66		2 701.88	1.34
RESULTAT D'EXPLOITATION		22 234.56	11 422.75		10 811.81	94.65
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		2 337.22	2 334.41		2.81	0.12
66160000 INTERETS BANCAIRES		2 337.22	2 334.41		2.81	0.12
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		2 337.22	2 334.41		2.81	0.12
RESULTAT FINANCIER		2 337.22	2 334.41		2.81	0.12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	19 897.34	9 088.34	10 809.00	118.93
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		866.48	866.48	100.00
77258000 PRODUITS /EX ANTERIEURS		866.48	866.48	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 447.90	875.85	572.05	65.31
77700000 QP SUBVENTION VIREE RESULTAT	1 447.90	875.85	572.05	65.31
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 447.90	1 742.33	294.43	16.90
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	44.31	1 000.00	955.69	95.57
67258000 CHARGES / EX ANTERIEURS	44.31	1 000.00	955.69	95.57
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	44.31	1 000.00	955.69	95.57
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 403.59	742.33	661.26	89.08
TOTAL DES PRODUITS	221 898.24	214 082.74	7 815.50	3.65
TOTAL DES CHARGES	200 597.31	204 252.07	3 654.76	1.79
EXCEDENT OU DEFICIT	21 300.93	9 830.67	11 470.26	116.68

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
80702 000	LOGICIEL FACTURATION DOMINO DEROGATOIRE	2 234.84	300622	L 33,33	1 123.00	745.00	1 868.00	366.84	

Compte : 21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00101 000	SECHE-LINGE DARTY	299.00	230715	L 33,33	299.00		299.00		
00102 000	LAVE-LINGE DARTY	289.00	230715	L 33,33	289.00		289.00		
80704 000	CONTENU MALLE PEDAGOGIQUE DEROGATOIRE	898.55	251222	L 33,33	306.00	300.00	606.00	292.55	

Compte : 21810000 AUTRES IMMOB. INST. GLES, AGTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00092 000	PEINTURE LOCAUX S,ALLEND VENI	11 083.60	040615	L 20,00	11 083.60		11 083.60		
00093 000	FABRICATION PLACARDS S,ALLEDE	4 991.33	190615	L 20,00	4 991.33		4 991.33		
00105 000	TRAVAUX REFECTION SOL S,ALLEND	15 118.41	230615	L 20,00	15 118.41		15 118.41		
00107 000	TUBE CUIVRE EN VIDE SANITAIRE	826.80	080216	L 20,00	826.80		826.80		
00108 000	RACCORDEMENT MACHINE A LAVER	1 170.50	080216	L 20,00	1 170.50		1 170.50		
80700 000	SALLE MULTI-SENSORIELLE	4 657.84	310718	L 33,33	4 657.84		4 657.84		

Compte : 21830000 MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00100 000	PC DELL G6LV5Y2	1 473.60	310120	L 33,33	1 473.60		1 473.60		
00103 000	IMPRIMANTE COLOR LASERJET RBI	850.68	290515	L 25,00	850.68		850.68		
	Rebut	850.68-					850.68-		311224
00104 000	PC HP PROBOOK CENTRE RBI	2 093.98	290515	L 25,00	2 093.98		2 093.98		
	Rebut	2 093.98-					2 093.98-		311224
00111 000	VIDEOPROJECTEUR EPSON EBW04 +	828.00	211116	L 25,00	828.00		828.00		
00600 000	IMPRIMANTE OFFICE JET PRO 8760	595.80	290620	L 33,33	595.80		595.80		
70600 000	PC DELL VOSTRO 3568 N°SERIE DF3J3C2	1 004.40	300617	L 25,00	1 004.40		1 004.40		
80701 000	PC DELL LATITUDE 3510 BTX N°SERIE 758NY93	885.24	220321	L 33,33	823.00	62.24	885.24		
08LOI011	RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE								

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00094 000	CAISSONS BUREAU OFFICE DEPOT	214.80	150415	L 33,33	214.80		214.80		
00095 000	BUREAU OFFICE DEPOT	298.80	150415	L 33,33	298.80		298.80		
00096 000	ARMOIRE HAUTE BUREAU OFFICE	498.00	150415	L 33,33	498.00		498.00		
00097 000	ARMOIRE BASSE BUREAU OFFICE	294.00	150415	L 33,33	294.00		294.00		
00098 000	15 CHAISES DECLIC	522.66	050515	L 33,33	522.66		522.66		
	Rebut	522.66-					522.66-		311224
00099 000	ENSEMBLE MOBILIER CENTRE MANUT	4 485.34	060515	L 33,33	4 485.34		4 485.34		
00100 000	ENSEMBLE MOBILIER WESCO	7 363.30	050515	L 33,33	7 363.30		7 363.30		
00101 000	MOBILIER ARMOIR ET SIEGE DEROGATOIRE	922.80	150120	L 20,00	732.38	185.00	917.38	5.42	
00109 000	TABLE DE CHANGE SPECIAL EV MOT	2 892.14	300416	L 33,33	2 892.14		2 892.14		
00110 000	REFRIGERATEUR SAMSUNG RB29HSR3	449.00	170616	L 33,33	449.00		449.00		
80703 000	CHAISES DEROGATOIRE	179.94	190222	L 20,00	68.00	36.00	104.00	75.94	
80705 000	TABLE EVOLUTION 1 160X80 DEROGATOIRE	300.66	271123	L 20,00	6.00	61.00	67.00	233.66	
80706 000	ENSEMBLE MOBILIER DEROGATOIRE	2 816.65	291123	L 20,00	51.00	564.00	615.00	2 201.65	
80707 000	FAUTEUIL POIRE MULTICOLORE DEROGATOIRE	361.18	041223	L 20,00	6.00	73.00	79.00	282.18	
80708 000	SECHES-DESSINS ET GALETTES AGRUMES MULTICOLORE DEROGATOIRE	296.06	141223	L 20,00	3.00	60.00	63.00	233.06	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
71 196.90					3 467.32		3 467.32	67 729.58

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
65 419.36	2 086.24			2 086.24	3 467.32	64 038.28		

