



**ASS. LOISIRS PLURIEL DU 19EME**

20 rue Edouard Pailleron

75019 PARIS 19

**COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2024

**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 à 20

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	80 893 €
- Produits d'exploitation :	229 107 €
- Résultat net comptable :	-7 323 €

Présidente de l'association

  
Arnold Göttsche  
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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	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						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	4 645.33	2 975.29	1 670.04	1 044.37	625.67	59.91
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	<b>Total I</b>	6 880.17	4 843.29	2 036.88	2 156.21	119.33	5.53
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 899.12	1 721.26	4 177.86	3 739.53	438.33	11.72
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	70 576.81		70 576.81	91 660.38	21 083.57	23.00
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	4 100.97		4 100.97	5 826.07	1 725.10	29.61
	Charges constatées d'avance (2)						
	<b>Total II</b>	80 576.90	1 721.26	78 855.64	101 225.98	22 370.34	22.10
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		87 457.07	6 564.55	80 892.52	103 382.19	22 489.67	21.75

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1	
		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 DEDIES	Réserves pour projet de l'entité	2 573.34		2 573.34			
	Autres						
	Report à nouveau	30 508.10		1 486.14		29 021.96	NS
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	7 322.94		29 021.96		36 344.90	125.23
	Situation nette (sous total)	25 758.50		33 081.44		7 322.94	22.14
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	355.20		1 065.60		710.40	66.67
	Provisions réglementées						
	Total I	26 113.70		34 147.04		8 033.34	23.53
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés						
	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTES (I)	Provisions pour charges						
	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			3 803.53		3 803.53	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	40 770.84		47 980.49		7 209.65	15.03
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	13 735.51		16 415.17		2 679.66	16.32
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	41.55		1 035.96		994.41	95.99
DETTE (II)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	230.92				230.92	
	Total IV	54 778.82		69 235.15		14 456.33	20.88
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	80 892.52		103 382.19		22 489.67	21.75

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

54 547.9069 235.15

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

3 803.53

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	960.00	840.00	120.00	14.29
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	25 412.85	22 337.62	3 075.23	13.77
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	201 479.30	212 777.14	11 297.84	5.31
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats		874.96	874.96	100.00
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	1 040.00		1 040.00	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	43.04	5 014.42	4 971.38	99.14
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	171.42	824.24	652.82	79.20
Total I	229 106.61	242 668.38	13 561.77	5.59
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	85 637.71	91 579.83	5 942.12	6.49
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 581.90	1 490.24	91.66	6.15
Salaires et traitements	112 410.45	86 889.75	25 520.70	29.37
Charges sociales	32 942.45	26 487.07	6 455.38	24.37
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 515.34	1 364.00	151.34	11.10
Dotations aux provisions	882.00	882.30	0.30	0.03
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	436.93	7 463.77	7 026.84	94.15
Total II	235 406.78	216 156.96	19 249.82	8.91
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	6 300.17	26 511.42	32 811.59	123.76

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

407.00

6 000.00

1 677.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
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				
<b>Total III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 153.02	2 523.36	1 370.34	54.31
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total IV</b>	1 153.02	2 523.36	1 370.34	54.31
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	1 153.02	2 523.36	1 370.34	54.31
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	7 453.19	23 988.06	31 441.25	131.07
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion		6 000.00	6 000.00	100.00
Sur opérations en capital	710.40	710.40		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>Total V</b>	710.40	6 710.40	6 000.00	89.41
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	407.40	1 676.50	1 269.10	75.70
Sur opérations en capital	172.75		172.75	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>Total VI</b>	580.15	1 676.50	1 096.35	65.40
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	130.25	5 033.90	4 903.65	97.41
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	229 817.01	249 378.78	19 561.77	7.84
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	237 139.95	220 356.82	16 783.13	7.62
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	7 322.94	29 021.96	36 344.90	125.23

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat	2 337.98		2 267.14		70.84	3.12
TOTAL	2 337.98		2 267.14		70.84	3.12
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole	2 337.98		2 267.14		70.84	3.12
TOTAL	2 337.98		2 267.14		70.84	3.12

## **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'évènements 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 de Paris 19 dispose de deux centres de loisirs d'accueil mixte (enfants valides et enfants en situation de handicap).

Les principaux objectifs de l'association sont les suivants :

- 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



## ANNEXE

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

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 oeuvre 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 par la ville de locaux et bureaux

Ouvert en Avril 2005, le centre Loisirs Pluriel Enfants Paris 19 est implanté dans les locaux de l'école, située 58 rue Archereau, dans le 19ème arrondissement, mis à disposition par la Ville de Paris et accueille des enfants de 3 à 13 ans.

Ouvert en Février 2013, le centre Loisirs Pluriel Ados Paris 19 est implanté dans des locaux situés 205 rue de Javel, dans le 15ème arrondissement de Paris et accueille des adolescents de 13 à 18 ans.

### - 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	717		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 039		1 569
TOTAL	17 756		1 569
TOTAL GENERAL	19 991		1 569

	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		296	422	422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		14 384	4 223	4 223
TOTAL		14 680	4 645	4 645
TOTAL GENERAL		14 680	6 880	6 880

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		717		296	422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 994	770	14 211	2 553
TOTAL		16 712	770	14 507	2 975
TOTAL GENERAL		17 835	1 515	14 507	4 843
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	745			
Matériel de bureau informatique mobilier		770			
TOTAL		770			
TOTAL GENERAL		1 515			

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
Réserves	2 573				2 573
Report à nouveau	1 486	29 022			30 508
Excédent ou déficit de l'exercice	29 022	29 022-		7 323	7 323-
Situation nette	33 081			7 323	25 759
Subventions d'investissement	1 066			710	355
TOTAL I	34 147			8 033	26 114

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	1 721	1 721	
Autres créances clients	4 178	4 178	
Groupe et associés	17 540	17 540	
Débiteurs divers	53 037	53 037	
TOTAL	76 476	76 476	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	40 771	40 771		
Personnel et comptes rattachés	5 582	5 582		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 563	6 563		
Autres impôts taxes et assimilés	1 590	1 590		
Produits constatés d'avance	231	231		
TOTAL	54 737	54 737		

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
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Matériel bureau & informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	4 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	53 017
Total	53 017

Concours publics (Bonus Inclusion Handicap CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 :  
26 329,50 €

Concours publics (PSO CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 1 687,20 €

Subvention CAF à recevoir au titre de l'année 2024 : 25 000 €

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 764
Dettes fiscales et sociales	7 343
Total	16 107

### Subventions d'équipement

Les subventions d'équipement sont reprises au résultat au rythme des investissements des biens qu'elles financent.

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
FONJEP	7 107
CAF	25 000
FDVA	2 500
VILLE D'IMPLANTATION (PARIS)	135 000
CONCOURS PUBLICS :	
- PSO (CAF)	5 543
- BONUS INCLUSION HANDICAP (CAF)	26 330
Total	201 480

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

Facturation par l'association RESEAU LOISIRS PLURIEL :

- Action de formation et de supervision : 15 400 €
- Service d'assistance et de gestion : 15 400 €
- Primes d'assurance : 1 300 €
- Frais de téléphonie : 900 €
- Cotisation fédérale : 15 882,45 €

Aides du FONDS DE SOUTIEN DU RESEAU LOISIRS PLURIEL :

- Dotation annuelle : 1 040 €

#### Valorisation des contributions volontaires

La ville de Paris n'a pas fourni en 2024 de valorisation pour les locaux mis à disposition.

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

## ANNEXE

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

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

Néant

##### 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		1 670.04	1 044.37	625.67	59.91
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	421.92	717.48	295.56	41.19
21830000	MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE	1 301.33	10 789.93	9 488.60	87.94
21840000	MOBILIER	2 922.08	6 248.93	3 326.85	53.24
28154000	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	421.93	717.49	295.56	41.19
28183000	AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT	1 302.27	10 646.53	9 344.26	87.77
28184000	AMORT. MOBILIER	1 251.09	5 347.95	4 096.86	76.61
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		2 036.88	2 156.21	119.33	5.53
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		4 177.86	3 739.53	438.33	11.72
41100000	CLIENTS	4 177.86	2 818.73	1 359.13	48.22
41600000	CLIENTS DOUTEUX ET LITIGIEUX	1 721.26	882.30	838.96	95.09
41810000	FACTURE A ETABLIR		920.80	920.80	100.00
49100000	PROVISION SUR CLIENTS	1 721.26	882.30	838.96	95.09
AUTRES		70 576.81	91 660.38	21 083.57	23.00
45108000	LOISIRS PLURIEL PARIS 13	16 500.00		16 500.00	
45117000	FONDS DE SOUTIEN	1 040.00	84 771.27	83 731.27	98.77
46700000	AUTRES DEBITEURS CREDITEURS	20.11		20.11	
46870400	BONIFICATION A RECEVOIR	26 329.50		26 329.50	
46870500	SUBVENTIONS A RECEVOIR	25 000.00	6 000.00	19 000.00	316.67
46870600	PSO CAF A RECEVOIR	1 687.20	889.11	798.09	89.76
DISPONIBILITES		4 100.97	5 826.07	1 725.10	29.61
51210000	SOCIETE GENERALE	303.62		303.62	
51231000	CAISSE D'EPARGNE CAP ADOS	3 797.35	1 926.07	1 871.28	97.16
51910000	CONCOURS BANCAIRES DAILLY CE		3 900.00	3 900.00	100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT		78 855.64	101 225.98	22 370.34	22.10
TOTAL GENERAL		80 892.52	103 382.19	22 489.67	21.75

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	2 573.34	2 573.34		
10682000 RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF	2 573.34	2 573.34		
REPORT A NOUVEAU	30 508.10	1 486.14	29 021.96	NS
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	30 508.10	1 486.14	29 021.96	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 322.94	29 021.96	36 344.90	125.23
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	25 758.50	33 081.44	7 322.94	22.14
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	355.20	1 065.60	710.40	66.67
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	2 131.20	2 131.20		
13900000 SUBVENTION INVEST INSCRITE CR	1 776.00	1 065.60	710.40	66.67
TOTAL FONDS PROPRES	26 113.70	34 147.04	8 033.34	23.53
TOTAL FONDS DEDES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		3 803.53	3 803.53	100.00
51210000 SOCIETE GENERALE		3 803.53	3 803.53	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	40 770.84	47 980.49	7 209.65	15.03
40100000 FOURNISSEURS	32 007.00	36 837.73	4 830.73	13.11
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	8 763.84	11 142.76	2 378.92	21.35
DETTES FISCALES ET SOCIALES	13 735.51	16 415.17	2 679.66	16.32
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1 661.09	1 201.09	460.00	38.30
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	3 921.19	6 496.71	2 575.52	39.64
43100000 URSSAF	2 725.09	2 419.92	305.17	12.61
43708000 FINANCEMENT DU PARITARISME	74.57	58.32	16.25	27.86
43730000 CAISSE RETRAITE - MALAKOFF	871.27	774.70	96.57	12.47
43741000 MUTUELLE HENNER	425.64	471.10	45.46	9.65
43742000 CAISSE PREVOYANCE - MUTEX	587.81	502.40	85.41	17.00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1 878.68	3 113.37	1 234.69	39.66
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	46.56	85.33	38.77	45.44
44863000 FORMATION PRO CONTINUE	1 543.61	1 292.23	251.38	19.45
AUTRES DETTES	41.55	1 035.96	994.41	95.99
41910000 AVANCES ET ACOMPTES	41.55	83.24	41.69	50.08
46860600 PSO CAF A PAYER		952.72	952.72	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	230.92		230.92	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	230.92		230.92	
TOTAL DETTES	54 778.82	69 235.15	14 456.33	20.88
TOTAL GENERAL	80 892.52	103 382.19	22 489.67	21.75



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	960.00	840.00	120.00	14.29
75600000 ADHESIONS	960.00	840.00	120.00	14.29
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	25 412.85	22 337.62	3 075.23	13.77
70610000 PARTICIPATION DES FAMILLES	25 412.85	22 337.62	3 075.23	13.77
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	201 479.30	212 777.14	11 297.84	5.31
73010000 PRESTATION DE SERVICE ORDINAIR	5 542.80	3 777.14	1 765.66	46.75
73080000 BONUS INCLUSION HANDICAP	26 329.50		26 329.50	
74130000 SUBVENTION FONJEP	7 107.00	3 000.00	4 107.00	136.90
74151000 SUBVENTION CAF	25 000.00	65 000.00	40 000.00	61.54
74153000 SUBVENTION FDVA	2 500.00		2 500.00	
74154000 SUBVENTION CPAM		6 000.00	6 000.00	100.00
74160000 SUBVENTION VILLE IMPLANTATION	135 000.00	135 000.00		
MECENATS		874.96	874.96	100.00
75421000 MECENATS OPERATIONS DIVERSES		874.96	874.96	100.00
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	1 040.00		1 040.00	
75521000 DOTATION FDS SUR QP GENEROSITE	1 040.00		1 040.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	43.04	5 014.42	4 971.38	99.14
78174000 REPRISE PROVISION DEPRECIATION	43.04	3 693.31	3 650.27	98.83
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL		1 321.11	1 321.11	100.00
AUTRES PRODUITS	171.42	824.24	652.82	79.20
75880000 PRODUITS GESTION COURANTE	171.42	824.24	652.82	79.20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	229 106.61	242 668.38	13 561.77	5.59
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	85 637.71	91 579.83	5 942.12	6.49
60630000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES	4 273.56	3 446.21	827.35	24.01
60630100 FOURNITURES ENTRETIEN	510.15		510.15	
60631000 EQUIPEMENTS AMENAGEMENT MAT.	359.10	1 845.54	1 486.44	80.54
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	123.27	376.21	252.94	67.23
60661000 CARBURANT	19.98	50.00	30.02	60.04
60681000 ACHATS ALIMENTAIRES	4 132.35	2 033.34	2 099.01	103.23
60682000 ENTREES VISITES ET SPECTACLES	3 704.60	4 014.80	310.20	7.73
60683000 REPAS SORTIES EXTERIEURES	4 066.82	4 981.41	914.59	18.36
61100000 SOUS - TRAITANCE INFORMATIQUE	223.59	210.98	12.61	5.98
61110000 PRESTAT RESTAURAT - PENSION		7 000.00	7 000.00	100.00
61322000 LOYER ET CHARGES LOCAUX ACTIVI	4 300.00	4 400.00	100.00	2.27
61351100 LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	283.20	270.00	13.20	4.89
61356000 LOCATIONS PONCTUELLES VEHICULE	145.00	114.30	30.70	26.86
61553000 PRESTATION MENAGE ENTRETIEN	4 897.20	1 866.60	3 030.60	162.36
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	166.60	157.19	9.41	5.99
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	1 300.00	1 300.00		
62140000 ACTIONS FORMATION SUPERVISION	15 400.00	15 400.00		
62260000 SERVICE ASSISTANCE DE GESTION	15 400.00	15 400.00		
62263000 HONORAIRES CAC		3 240.00	3 240.00	100.00
62265000 HONORAIRES COMPTABLES		126.00	126.00	100.00
62266000 HONORAIRES SOCIAL	3 775.14	3 697.32	77.82	2.10
62281000 REMU, INTERMEDIARES FORMATION		521.00	521.00	100.00
62480000 FRAIS TRANSPORT DE GROUPE	2 281.61	1 024.66	1 256.95	122.67
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	556.34	735.13	178.79	24.32

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS - FORM		294.00			294.00	
62560000 MISSIONS		344.27	149.05		195.22	130.98
62561000 MISSIONS - FORMATION		94.02	119.69		25.67	21.45
62580000 CHARGES DE VIE ASSOCIATIVE		226.40	143.38		83.02	57.90
62610000 FRAIS POSTAUX		318.39	38.88		279.51	718.90
62621000 PORTABLE		900.00	900.00			
62622000 INTERNET ET TELEPHONIE		296.88	64.99		231.89	356.81
62780000 SERVICES BANCAIRES	1 122.79		1 607.12		484.33	30.14
62782000 FRAIS BANCAIRES DAILLY	190.00		140.00		50.00	35.71
62810000 AFFILIATION RESEAU	15 882.45		16 458.03		575.58	3.50
62820000 COTISATIONS DIVERSES	50.00				50.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 581.90		1 490.24		91.66	6.15
63330000 FORMATION PRO CONTINUE	1 581.90		1 490.24		91.66	6.15
SALAIRES ET TRAITEMENTS	112 410.45		86 889.75		25 520.70	29.37
64110000 SALAIRES	103 274.61		78 898.07		24 376.54	30.90
64120000 CONGES PAYES	2 575.52		3 928.90		6 504.42	165.55
64121000 CONGES PAYES INDEMNITES	10 676.34		3 795.48		6 880.86	181.29
64141000 INDEMNITES DE TRANSPORT	648.00		267.30		380.70	142.42
64143000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTION	387.02				387.02	
CHARGES SOCIALES	32 942.45		26 487.07		6 455.38	24.37
64510000 COTISATIONS URSSAF	23 809.61		17 207.21		6 602.40	38.37
64522000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1 234.69		1 824.33		3 059.02	167.68
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	7 399.26		5 056.28		2 342.98	46.34
64531000 COTISATIONS CAISSE PREVOYANCE	1 862.31		1 363.65		498.66	36.57
64532000 COTISATIONS MUTUELLE	602.99		701.28		98.29	14.02
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	74.57		58.32		16.25	27.86
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	428.40		276.00		152.40	55.22
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 515.34		1 364.00		151.34	11.10
68112000 DOTATIONS / IMMOBILISATIONS	1 515.34		1 364.00		151.34	11.10
DOTATIONS AUX PROVISIONS	882.00		882.30		0.30	0.03
68174000 DOTATIONS PROVISIONS CLIENTS	882.00		882.30		0.30	0.03
AUTRES CHARGES	436.93		7 463.77		7 026.84	94.15
65400000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRAB			7 386.61		7 386.61	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	436.93		77.16		359.77	466.26
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	235 406.78		216 156.96		19 249.82	8.91
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	6 300.17		26 511.42		32 811.59	123.76
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 153.02		2 523.36		1 370.34	54.31
66160000 INTERETS BANCAIRES	1 153.02		2 523.36		1 370.34	54.31
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	1 153.02		2 523.36		1 370.34	54.31
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	1 153.02		2 523.36		1 370.34	54.31
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	7 453.19		23 988.06		31 441.25	131.07

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77258000 PRODUITS /EX ANTERIEURS		6 000.00	6 000.00	100.00
		6 000.00	6 000.00	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77700000 QP SUBVENTION VIREE RESULTAT	710.40	710.40		
	710.40	710.40		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	710.40	6 710.40	6 000.00	89.41
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67258000 CHARGES /EX ANTERIEURS	407.40	1 676.50	1 269.10	75.70
	407.40	1 676.50	1 269.10	75.70
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67520000 VALEUR COMPTABLE ACTIFS CEDES	172.75		172.75	
	172.75		172.75	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	580.15	1 676.50	1 096.35	65.40
RESULTAT EXCEPTIONNEL	130.25	5 033.90	4 903.65	97.41
TOTAL DES PRODUITS	229 817.01	249 378.78	19 561.77	7.84
TOTAL DES CHARGES	237 139.95	220 356.82	16 783.13	7.62
EXCEDENT OU DEFICIT	7 322.94	29 021.96	36 344.90	125.23

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
80603 000	LOGICIEL FACTURATION DOMINO'WEB 2 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		
00003 000	KITCHINETTE	300.20	130712	L 20,00	300.20		300.20		
00004 000	MAISON POUPEE	172.18	270712	L 20,00	172.18		172.18		
	Rebut	172.18-					172.18-		311224
00005 000	BRIQUE DUPLOI	121.72	270712	L 20,00	121.72		121.72		
00006 000	CROCODILE MULTI	123.38	270712	L 20,00	123.38		123.38		
	Rebut	123.38-					123.38-		311224

Compte : 21830000 MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	ORDINATEUR PORTABLE	1 095.66	060406	L 20,00	1 095.66		1 095.66		
	Rebut	1 095.66-					1 095.66-		311224
00008 000	ECRAN VIDEOPROJECTEUR	806.55	060406	L 25,00	806.55		806.55		
	Rebut	806.55-					806.55-		311224
00009 000	SONY CAMERA NUMERIQUE	648.18	120706	L 20,00	648.18		648.18		
	Rebut	648.18-					648.18-		311224
00010 000	APPAREIL PHOTO NUMERIQUE	374.22	120207	L 20,00	374.22		374.22		
	Rebut	374.22-					374.22-		311224
00011 000	IMPRIMANTE MULTIFONCTION BROTH	83.40	080609	L 20,00	83.40		83.40		
	Rebut	83.40-					83.40-		311224
00012 000	PC	644.06	161111	L 25,00	644.06		644.06		
	Rebut	644.06-					644.06-		311224
00030 000	RBI IMPRIMANTE MULTIFONCTION H	802.18	200115	L 25,00	802.18		802.18		
	Rebut	802.18-					802.18-		311224
00061 000	PC HP PROBOOK DIRECTION	1 399.55	311214	L 20,00	1 399.55		1 399.55		
	Rebut	1 399.55-					1 399.55-		311224
70600 000	EQUIPEMENT CLIENTS POSTES DE TRAVAIL . FORFAIT AXIDO	1 272.00	200617	L 25,00	1 272.00		1 272.00		
	Rebut	1 272.00-					1 272.00-		311224
70601 000	PC DELL VOSTRO 3568 SERIE 1L3J3C2	282.00	200617	L 25,00	282.00		282.00		
	Rebut	282.00-					282.00-		311224
70900 000	PC DELL LATITUDE E5570 SERIE HSBRBG2	1 040.40	280917	L 25,00	1 040.40		1 040.40		
	Rebut	1 040.40-					1 040.40-		311224
70901 000	PC DELL VOSTRO 3568 SERIE 9G3J3C2	1 040.40	280917	L 25,00	1 040.40		1 040.40		
	Rebut	1 040.40-					1 040.40-		311224

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
80601 000	PC PORTABLE DELL LATITUDE 3510 BTX N°1KCYF63 08LOIS01 RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE	885.24	260121	L 33,33	867.00	18.24	885.24		
80602 000	PC PORTABLE HP ELITEBOOK 840 G3 08LOIS01 RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE	416.10	011221	L 33,33	290.00	126.10	416.10		

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00013 000	TABLE RECTANGULAIRE 120*60 Rebut	95.54 95.54-	100505	L 25,00	95.54		95.54 95.54-		311224
00014 000	2 TABLES DEMI LUNES Rebut	191.08 191.08-	100505	L 25,00	191.08		191.08 191.08-		311224
00015 000	ENSEMBLE BUREAU Rebut	333.65 333.65-	100505	L 25,00	333.65		333.65 333.65-		311224
00016 000	CAISSON MOBILE PR BUREAU	166.22	100505	L 25,00	166.22		166.22		
00017 000	2 BIBLIOTHEQUES Rebut	598.00 598.00-	100505	L 25,00	598.00		598.00 598.00-		311224
00018 000	SIEGE ERGOSTAR NOIR	214.07	180505	L 25,00	214.07		214.07		
00019 000	6 CHAISES MEETING TISSU NOIR Rebut	209.23 209.23-	180505	L 25,00	209.23		209.23 209.23-		311224
00020 000	BUREAU DROIT 160*80 Rebut	142.44 142.44-	211106	L 25,00	142.44		142.44 142.44-		311224
00021 000	TABLES DE JEU GRIMBLE Rebut	484.08 484.08-	050608	L 25,00	484.08		484.08 484.08-		311224
00022 000	TABLES PIEDS BLEUS ET JAUNES Rebut	515.08 515.08-	290110	L 25,00	515.08		515.08 515.08-		311224
00023 000	LOT COUSSINS Rebut	449.23 449.23-	270712	L 25,00	449.23		449.23 449.23-		311224
00024 000	TAPIS LES ENFANTS DU MONDE	250.78	270712	L 25,00	250.78		250.78		
00025 000	LOT COFFRE RANGEMENT Rebut	148.96 148.96-	270712	L 25,00	148.96		148.96 148.96-		311224
00026 000	TAPIS L'ALPHABET Rebut	391.89 391.89-	270712	L 25,00	391.89		391.89 391.89-		311224
00027 000	MEUBLE CASES Rebut	315.74 315.74-	270712	L 25,00	315.74		315.74 315.74-		311224
00028 000	MEUBLE AVEC 2 COLONNES 4 NICHES Rebut	320.53 320.53-	270712	L 25,00	320.53		320.53 320.53-		311224
00029 000	BAC ALBUM ELODIE Rebut	295.41 295.41-	270712	L 25,00	295.41		295.41 295.41-		311224
80604 000	CHAISES BLANCHES MODELE ADDE DEROGATOIRE Rebut	404.75 404.75-	250922	L 25,00	130.00	102.00	232.00 232.00-	172.75	311224
80605 000	TABLES MELITORP BLANCHES	233.97	111022	L 25,00	73.00	59.00	132.00	101.97	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
	DEROGATOIRE								
80606 000	TABLES MOBILES RABATTABLES PRATIQUE L.160 P.80 PLATEAU CHÊNE PIEDS BLANCS DEROGATOIRE	488.28	251023	L 25,00	23.00	123.00	146.00	342.28	
80607 000	TABLES RABATTABLES 160X80 CHENE PIED BLANC DEROGATOIRE	477.62	140224	L 25,00		106.00	106.00	371.62	
80608 000	KIT LA PETITE AGORA ASSISES DELTA JAUNE ORANGE DEROGATOIRE	1 091.14	200224	L 25,00		236.00	236.00	855.14	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
19 991.19		1 568.76		1 568.76	14 679.77		14 679.77	6 880.18

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
17 834.01	1 515.34			1 515.34	14 507.02	4 842.33		