



ASS. CHANGEONS DE REGARD

100 Rue de Lille

59200 TOURCOING

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 et 19

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	75 604 €
- Produits d'exploitation :	278 981 €
- Résultat net comptable :	34 465 €

Présidente de l'association

Arnaud GOSGUEN 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	23 291.10	21 967.63	1 323.47	2 318.30	994.83	42.91
	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	25 525.94	23 835.63	1 690.31	3 430.14	1 739.83	50.72
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 897.53	310.77	3 586.76	4 686.82	1 100.06	23.47
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	55 590.95		55 590.95	39 974.33	15 616.62	39.07
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	14 735.73		14 735.73	14 372.51	363.22	2.53
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	74 224.21	310.77	73 913.44	59 033.66	14 879.78	25.21
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		99 750.15	24 146.40	75 603.75	62 463.80	13 139.95	21.04

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart N / N-1	
		12	12	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	12 278.74	29 227.40	41 506.14	142.01
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	34 465.20	41 506.14	7 040.94	16.96
	Situation nette (sous total)	46 743.94	12 278.74	34 465.20	280.69
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	46 743.94	12 278.74	34 465.20	280.69
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés		1 563.85	1 563.85	100.00
DETTE (1)	Total II		1 563.85	1 563.85	100.00
DETTE (1)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTE (1)	Total III				
DETTE (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 725.70	2 832.09	106.39	3.76
	Emprunts et dettes financières diverses	15 985.20		15 985.20	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 232.00	30 764.68	29 532.68	96.00
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	9 661.15	14 917.51	5 256.36	35.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2.31	106.93	104.62	97.84
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	746.55		746.55	
DETTE (1)	Total IV	28 859.81	48 621.21	19 761.40	40.64
DETTE (1)	Ecarts de conversion passif (V)				
DETTE (1)	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	75 603.75	62 463.80	13 139.95	21.04

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

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

29 606.3648 621.21

2 725.702 832.09

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	1 080.00	1 100.00	20.00	1.82
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	34 411.56	28 525.16	5 886.40	20.64
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	209 918.37	220 431.53	10 513.16	4.77
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		2 500.00	2 500.00	100.00
Mécénats	31 602.40	28 173.13	3 429.27	12.17
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	391.11	1 876.56	1 485.45	79.16
Utilisations des fonds dédiés	1 563.85		1 563.85	
Autres produits	13.62	20.66	7.04	34.08
Total I	278 980.91	282 627.04	3 646.13	1.29
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	113 980.35	102 911.18	11 069.17	10.76
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 401.27	1 621.87	220.60	13.60
Salaires et traitements	97 536.87	98 473.70	936.83	0.95
Charges sociales	27 444.91	26 516.18	928.73	3.50
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 739.83	1 972.22	232.39	11.78
Dotations aux provisions	274.21	127.67	146.54	114.78
Reports en fonds dédiés		1 563.85	1 563.85	100.00
Autres charges	12.86	3 126.46	3 113.60	99.59
Total II	242 390.30	236 313.13	6 077.17	2.57
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	36 590.61	46 313.91	9 723.30	20.99

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

993.00
29.00 2 588.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	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	3 089.79		2 219.85		869.94	39.19
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	3 089.79		2 219.85		869.94	39.19
2. Résultat financier (III-IV)	3 089.79		2 219.85		869.94	39.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	33 500.82		44 094.06		10 593.24	24.02
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	993.18				993.18	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	993.18				993.18	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	28.80		2 587.92		2 559.12	98.89
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	28.80		2 587.92		2 559.12	98.89
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	964.38		2 587.92		3 552.30	137.26
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	279 974.09		282 627.04		2 652.95	0.94
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	245 508.89		241 120.90		4 387.99	1.82
5. EXCEDENT OU DEFICIT	34 465.20		41 506.14		7 040.94	16.96

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	16 422.91		15 925.25		497.66	3.12
TOTAL	16 422.91		15 925.25		497.66	3.12
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole	16 422.91		15 925.25		497.66	3.12
TOTAL	16 422.91		15 925.25		497.66	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.

L'excédent comptable 2024 a été permis en partie grâce à l'excellente collecte de dons et mécénats pour un total de 31 602,40€.

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.

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

L'association Loisirs Pluriel Changeons de regard (Tourcoing) 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 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 par la ville de Tourcoing de locaux et de personnel de service

Ouvert en 2011, le centre Loisirs Pluriel Enfants Tourcoing est implanté dans les locaux de l'école primaire Charles de Gaulle, situés 13 Promenade des Justes et accueille des enfants de 3 à 13 ans.

Ouvert en 2024, le centre Loisirs Pluriel Ados Tourcoing est aussi implanté dans les locaux de l'école primaire Charles de Gaulle 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	3 331		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 081		
TOTAL	25 412		
TOTAL GENERAL	27 647		

	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			3 331	3 331
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 121	19 960	19 960
TOTAL		2 121	23 291	23 291
TOTAL GENERAL		2 121	25 526	25 526

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		1 712	667		2 379
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		21 382	328	2 121	19 589
TOTAL		23 094	995	2 121	21 968
TOTAL GENERAL		24 217	1 740	2 121	23 836
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.		667			
Matériel de bureau informatique mobilier		328			
TOTAL		995			
TOTAL GENERAL		1 740			

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	29 227-	41 506			12 279
Excédent ou déficit de l'exercice	41 506	41 506-	34 465		34 465
Situation nette	12 279		34 465		46 744
TOTAL I	12 279		34 465		46 744

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	311	311	
Autres créances clients	3 587	3 587	
Groupe et associés	17 028	17 028	
Débiteurs divers	38 563	38 563	
TOTAL	59 488	59 488	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 726	2 726		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 232	1 232		
Personnel et comptes rattachés	4 081	4 081		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 179	4 179		
Autres impôts taxes et assimilés	1 401	1 401		
Groupe et associés	15 985	15 985		
TOTAL	29 604	29 604		

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 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 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	38 563
Total	38 563

Concours publics (Bonus Inclusion Handicap CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 28 800 €

Concours publics (PSO CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 4 544,09 €

Concours publics (CTG CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 2 313,80 €

Subvention VILLE TOURCOING à recevoir au titre de l'année 2024 : 2 905,10 €

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 45 537,22 € 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	899
Dettes fiscales et sociales	4 973
Total	5 872

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
ASP	1 920
FONJEP	10 107
DEPARTEMENT	7 500
CAF	91 074
FDVA	3 000
VILLE D'IMPLANTATION (TOURCOING)	50 612
CONCOURS PUBLICS :	
- PSO (CAF)	11 335
- CTG (CAF)	5 570
- BONUS INCLUSION HANDICAP (CAF)	28 800
Total	209 918

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 : 15 400 €
- Service d'assistance et de gestion : 15 400 €
- Primes d'assurance : 1 300 €
- Frais de téléphonie : 900 €
- Cotisation fédérale : 17 103,10 €

Avances de trésorerie consenties à l'association RESEAU LOISIRS PLURIEL sans intérêt pour un solde de 13 295,34 € au 31/12/2024

Aides du FONDS DE SOUTIEN DU RESEAU LOISIRS PLURIEL :

ANNEXE

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

- Avances de trésorerie consenties par le FONDS DE SOUTIEN DU RESEAU LOISIRS PLURIEL sans intérêt pour un solde de 15 985,20 € au 31/12/2024

Valorisation des contributions volontaires

L'association bénéficie d'une mise à disposition à titre gracieux de salles, d'un espace garderie, d'espaces motricité, d'une infirmerie, d'une salle de sport, d'une cour, ... Ces équipements n'ont pas été valorisés sur l'année 2024.

La ville de Tourcoing a aussi mis à disposition du personnel de service pour l'entretien des locaux (non valorisé).

Valorisation des animateurs bénévoles : 16 422,91 € $[(1\ 152\ H * 11.58\ €) + 20\ \% \text{ de charges}]$.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
Cessions Dailly en cours au 31/12/2023	45 537	45 537
Total (1)		45 537

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		1 323.47	2 318.30	994.83	42.91
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	3 331.20	3 331.20		
21830000	MAT RIEL BUR. ET INFORMATIQUE	10 071.40	12 003.40	1 932.00	16.10
21840000	MOBILIER	9 888.50	10 077.50	189.00	1.88
28154000	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	2 379.00	1 712.00	667.00	38.96
28183000	AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT	9 705.77	11 454.77	1 749.00	15.27
28184000	AMORT. MOBILIER	9 882.86	9 927.03	44.17	0.44
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 690.31	3 430.14	1 739.83	50.72
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		3 586.76	4 686.82	1 100.06	23.47
41100000	CLIENTS	3 586.76	3 427.45	159.31	4.65
41600000	CLIENTS DOUTEUX ET LITIGIEUX	310.77	127.67	183.10	143.42
41810000	FACTURE A ETABLIR		1 259.37	1 259.37	100.00
49100000	PROVISION SUR CLIENTS	310.77	127.67	183.10	143.42
AUTRES		55 590.95	39 974.33	15 616.62	39.07
45101100	RESEAU LOISIRS PLURIEL	13 295.34		13 295.34	
45108000	LOISIRS PLURIEL PARIS 13	3 732.62		3 732.62	
45117000	FONDS DE SOUTIEN		2 684.80	2 684.80	100.00
46870400	BONIFICATION A RECEVOIR	28 800.00		28 800.00	
46870500	SUBVENTIONS A RECEVOIR	2 905.10	32 625.00	29 719.90	91.10
46870600	PSO CAF A RECEVOIR	4 544.09	3 268.91	1 275.18	39.01
46870700	CTG CAF A RECEVOIR	2 313.80	1 395.62	918.18	65.79
DISPONIBILITES		14 735.73	14 372.51	363.22	2.53
51231000	CAISSE D'EPARGNE CAP ADOS	5 628.28	1 787.33	3 840.95	214.90
51910000	CONCOURS BANCAIRES DAILLY CE	9 107.45	12 585.18	3 477.73	27.63
TOTAL ACTIF CIRCULANT		73 913.44	59 033.66	14 879.78	25.21
TOTAL GENERAL		75 603.75	62 463.80	13 139.95	21.04

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	12	278.74	29	227.40	41 506.14	142.01
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	12	278.74			12 278.74	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			29	227.40	29 227.40	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	34	465.20	41	506.14	7 040.94	16.96
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	46	743.94	12	278.74	34 465.20	280.69
TOTAL FONDS PROPRES	46	743.94	12	278.74	34 465.20	280.69
FONDS DEDIES			1	563.85	1 563.85	100.00
19500000 FONDS DEDIES SUR AUTRES ORGA.			1	563.85	1 563.85	100.00
TOTAL FONDS DEDIES			1	563.85	1 563.85	100.00
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	2	725.70	2	832.09	106.39	3.76
51210000 SOCIETE GENERALE	2	725.70	2	832.09	106.39	3.76
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	15	985.20			15 985.20	
45117000 FONDS DE SOUTIEN	15	985.20			15 985.20	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1	232.00	30	764.68	29 532.68	96.00
40100000 FOURNISSEURS		332.92	26	633.32	26 300.40	98.75
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV		899.08	4	131.36	3 232.28	78.24
DETTES FISCALES ET SOCIALES	9	661.15	14	917.51	5 256.36	35.24
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1	592.08	1	115.90	476.18	42.67
42820000 PROVISION SUR CONGES PAYES	2	488.88	5	125.71	2 636.83	51.44
43100000 URSSAF	1	556.91	2	009.05	452.14	22.51
43708000 FINANCEMENT DU PARITARISME		66.64		73.71	7.07	9.59
43730000 CAISSE RETRAITE - MALAKOFF		534.98	1	321.28	786.30	59.51
43741000 MUTUELLE HENNER		354.70		690.54	335.84	48.63
43742000 CAISSE PREVOYANCE - MUTEX		524.13		793.49	269.36	33.95
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1	141.90	2	261.04	1 119.14	49.50
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		58.92		76.29	17.37	22.77
44863000 FORMATION PRO CONTINUE	1	342.01	1	450.50	108.49	7.48
AUTRES DETTES		2.31		106.93	104.62	97.84
41910000 AVANCES ET ACOMPTES		2.31		106.93	104.62	97.84
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		746.55			746.55	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		746.55			746.55	
TOTAL DETTES	28	859.81	48	621.21	19 761.40	40.64
TOTAL GENERAL	75	603.75	62	463.80	13 139.95	21.04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	1 080.00	1 100.00	20.00	1.82
75600000 ADHESIONS	1 080.00	1 100.00	20.00	1.82
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	34 411.56	28 525.16	5 886.40	20.64
70610000 PARTICIPATION FAMILLES	34 411.56	28 525.16	5 886.40	20.64
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	209 918.37	220 431.53	10 513.16	4.77
73010000 PRESTATION DE SERVICE ORDINAIR	11 335.09	10 497.38	837.71	7.98
73030000 BONUS CTG	5 570.26	4 699.78	870.48	18.52
73080000 BONUS INCLUSION HANDICAP	28 800.00		28 800.00	
74101000 ASP - SERVICE CIVIQUE	1 920.00	1 200.00	720.00	60.00
74130000 SUBVENTION FONJEP	10 107.00	8 607.00	1 500.00	17.43
74140000 SUBVENTION DEPARTEMENT	7 500.00	38 605.00	31 105.00	80.57
74151000 SUBVENTION CAF	91 074.45	102 610.80	11 536.35	11.24
74153000 SUBVENTION FDVA	3 000.00	4 000.00	1 000.00	25.00
74160000 SUBVENTION VILLE IMPLANTATION	50 611.57	50 211.57	400.00	0.80
DONS MANUELS		2 500.00	2 500.00	100.00
75411000 DONS MANUELS		2 500.00	2 500.00	100.00
MECENATS	31 602.40	28 173.13	3 429.27	12.17
75420000 MECENATS	15 800.00	19 229.52	3 429.52	17.83
75421000 MECENATS OPERATIONS DIVERSES	15 802.40	8 943.61	6 858.79	76.69
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	391.11	1 876.56	1 485.45	79.16
78174000 REPRISE PROVISION DEPRECIATION	91.11	1 556.56	1 465.45	94.15
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	300.00	320.00	20.00	6.25
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	1 563.85		1 563.85	
78900000 REPORTS FONDS DEDIES	1 563.85		1 563.85	
AUTRES PRODUITS	13.62	20.66	7.04	34.08
75880000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	13.62	20.66	7.04	34.08
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	278 980.91	282 627.04	3 646.13	1.29
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	113 980.35	102 911.18	11 069.17	10.76
60630000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES	7 359.21	9 025.67	1 666.46	18.46
60630100 FOURNITURES ENTRETIEN	208.03		208.03	
60631000 EQUIPEMENTS AMENAGEMENT MAT.	49.99	67.86	17.87	26.33
60632000 ACHAT OPERATIONS DE COLLECTE	5 705.21	1 782.98	3 922.23	219.98
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	381.98	201.87	180.11	89.22
60661000 CARBURANT	93.25		93.25	
60681000 ACHATS ALIMENTAIRES	4 813.25	4 221.95	591.30	14.01
60682000 ENTREES VISITES SPECTACLES	5 846.00	5 714.29	131.71	2.30
60683000 REPAS SORTIES EXTERIEURES	5 149.26	3 924.40	1 224.86	31.21
61100000 SOUS - TRAITANCE INFORMATIQUE	223.59	210.98	12.61	5.98
61110000 PRESTAT RESTAURAT - PENSION	7 922.42	7 148.05	774.37	10.83
61321000 LOYER ET CHARGES SIEGE	25.00		25.00	
61323000 LOCATIONS OCCASIONNELLES	3 857.62		3 857.62	
61356000 LOCATIONS PONCTUELLES VEHICULE	900.00		900.00	
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	166.60	157.19	9.41	5.99
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	1 300.00	1 300.00		
61850000 FRAIS DE COLLOQUE, SEMIN, CONF		19.00	19.00	100.00
62140000 ACTIONS FORMATION SUPERVISION	15 400.00	15 400.00		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
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	3 663.70		3 561.36		102.34	2.87
62281000 REMU. INTERMEDIAIRES FORMATION	330.00		320.00		10.00	3.13
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	183.29		220.40		37.11	16.84
62480000 FRAIS TRANSPORT DE GROUPE	9 871.20		7 543.93		2 327.27	30.85
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	227.40				227.40	
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS-FORMAT	3 083.14		1 503.30		1 579.84	105.09
62561000 MISSIONS - FORMATION	684.75		391.09		293.66	75.09
62571000 RECEPTIONS - FORMATION	256.21				256.21	
62580000 CHARGES DE VIE ASSOCIATIVE	474.85		610.08		135.23	22.17
62610000 FRAIS POSTAUX	107.90		147.75		39.85	26.97
62621000 PORTABLE	900.00		900.00			
62622000 INTERNET ET TELEPHONIE	279.50		522.48		242.98	46.51
62780000 SERVICES BANCAIRES	1 292.06		1 720.68		428.62	24.91
62782000 FRAIS BANCAIRES DAILLY	540.00		200.00		340.00	170.00
62810000 AFFILIATION RESEAU	17 103.10		17 426.97		323.87	1.86
62820000 COTISATIONS DIVERSES	181.84		154.90		26.94	17.39
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 401.27		1 621.87		220.60	13.60
63330000 FORMATION PRO CONTINUE	1 401.27		1 621.87		220.60	13.60
SALAIRES ET TRAITEMENTS	97 536.87		98 473.70		936.83	0.95
64110000 SALAIRES	91 993.09		94 857.30		2 864.21	3.02
64120000 CONGES PAYES	304.06		2 337.08		2 033.02	86.99
64121000 CONGES PAYES INDEMNITES	3 792.00		4 620.02		828.02	17.92
64140000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	2 055.84		1 333.46		722.38	54.17
CHARGES SOCIALES	27 444.91		26 516.18		928.73	3.50
64510000 COTISATIONS URSSAF	18 739.73		19 509.07		769.34	3.94
64522000 CHARGES SOCIALES SUR CP	42.80		1 380.48		1 337.68	96.90
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	5 616.46		5 608.19		8.27	0.15
64531000 COTISATIONS CAISSE PREVOYANCE	1 587.99		1 641.60		53.61	3.27
64532000 COTISATIONS MUTUELLE	966.89		782.72		184.17	23.53
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	66.64		73.71		7.07	9.59
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	510.00		281.37		228.63	81.26
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 739.83		1 972.22		232.39	11.78
68112000 DOTATIONS / IMMOBILISATIONS	1 739.83		1 972.22		232.39	11.78
DOTATIONS AUX PROVISIONS	274.21		127.67		146.54	114.78
68174000 DOTATIONS PROVISIONS CLIENTS	274.21		127.67		146.54	114.78
REPORTS EN FONDS DEDIES			1 563.85		1 563.85	100.00
68960000 REPORTS EN FONDS DEDIES			1 563.85		1 563.85	100.00
AUTRES CHARGES	12.86		3 126.46		3 113.60	99.59
65400000 PERTE SUR CREANCES IRRECOURVAB			3 113.11		3 113.11	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	12.86		13.35		0.49	3.67
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	242 390.30		236 313.13		6 077.17	2.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	36 590.61	46 313.91	9 723.30	20.99
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 089.79	2 219.85	869.94	39.19
66160000 INTERETS BANCAIRES	3 089.79	2 219.85	869.94	39.19
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	3 089.79	2 219.85	869.94	39.19
RESULTAT FINANCIER	3 089.79	2 219.85	869.94	39.19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	33 500.82	44 094.06	10 593.24	24.02
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	993.18		993.18	
77258000 PRODUITS /EX ANTERIEURS	993.18		993.18	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	993.18		993.18	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	28.80	2 587.92	2 559.12	98.89
67258000 CHARGES /EX ANTERIEURS	28.80	2 587.92	2 559.12	98.89
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	28.80	2 587.92	2 559.12	98.89
RESULTAT EXCEPTIONNEL	964.38	2 587.92	3 552.30	137.26
TOTAL DES PRODUITS	279 974.09	282 627.04	2 652.95	0.94
TOTAL DES CHARGES	245 508.89	241 120.90	4 387.99	1.82
EXCEDENT OU DEFICIT	34 465.20	41 506.14	7 040.94	16.96

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
81104 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		
81101 000	FOUR REMISE EN T°5 NIVEAU DEROGATOIRE	3 331.20	080621	L 20,00	1 712.00	667.00	2 379.00	952.20	

Compte : 21830000 MAT RIEL BUR. ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00015 000	IMPRIMANTE HP CP 1215	227.24	251010	L 33,33	227.24		227.24		
00024 000	SCANNER	99.99	111212	L 33,33	99.99		99.99		
00039 000	PC HP PROBOOK 4520	1 799.57	251010	L 33,33	1 799.57		1 799.57		
00042 000	RBI IMPRIMANTE MULTIFONCTION H	802.18	200115	L 25,00	802.18		802.18		
00050 000	RBI ORDINATEUR PORTABLE 15,6	2 090.58	300315	L 25,00	2 090.58		2 090.58		
00057 000	VIDEOPROJECTEUR EPSON EB W04	499.00	091215	L 25,00	499.00		499.00		
00058 000	HP PROBOOK 15.6 5CD5522PKK	1 744.24	110316	L 25,00	1 744.24		1 744.24		
00600 000	PC PORTABLE DELL 1RX0LW2	966.00	300620	L 33,33	966.00		966.00		
	Rebut	966.00-					966.00-		311224
00601 000	PC PORTABLE DELL HNVOLW2	966.00	300620	L 33,33	966.00		966.00		
	Rebut	966.00-					966.00-		311224
70600 000	PC DELL VOSTRO 3568 SERIE 5J3J3C2	1 004.40	300617	L 25,00	1 004.40		1 004.40		
81100 000	AUTICIEL TABLETTES	1 255.20	271118	L 25,00	1 255.20		1 255.20		
81105 000	PROJECTEUR EPSON EB FH-06 DEROGATOIRE	549.00	010124	L 33,33		183.00	183.00	366.00	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00018 000	AMENAGEMENTS COUSSINS	3 829.43	251010	L 25,00	3 829.43		3 829.43		
00019 000	CHAISES SIEGE BUREAU	177.49	251010	L 25,00	177.49		177.49		
00020 000	BUREAU ARMOIRE CAISSON	1 129.02	251010	L 25,00	1 129.02		1 129.02		
00022 000	DECORATION CLOISON	827.29	160212	L 25,00	827.29		827.29		
00027 000	MAXI BAC A ALBUMS	316.43	100914	L 25,00	316.43		316.43		
00029 000	TAPIS REZISTATOO	289.00	100914	L 25,00	289.00		289.00		
00030 000	TAPIS MAXIDOO POISSON	79.90	100914	L 25,00	79.90		79.90		
00031 000	KIT STOP BACS N°21	266.35	100914	L 25,00	266.35		266.35		
00032 000	MEUBLE DOUBLE ACCES	375.23	100914	L 25,00	375.23		375.23		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00047 000	OFFICE DEPOT BUREAU L160	332.40	080415	L 33,33	332.40		332.40		
00048 000	OFFICE DEPOT CHAISE BUREAU	142.68	040515	L 33,33	142.68		142.68		
00049 000	OFFICE DEPOT CAISSON BUREAU	177.60	110515	L 33,33	177.60		177.60		
00056 000	WESCO TABLE PLATEAU STRATIFIE	302.56	301115	L 33,33	302.56		302.56		
50900 000	WESCO TABLE TAPIS POUF	1 114.29	280915	L 33,33	1 114.29		1 114.29		
81102 000	COMMODE MAGIC 3 BLANC BRILLANT DEROGATOIRE Rebut	189.00- 189.00-	270221	L 33,33	180.00	9.00	189.00		311224
81103 000	ETAGERES + 2 BUREAUX CHENE BLANC DEROGATOIRE	528.83	141021	L 33,33	393.00	135.83	528.83		

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
27 097.94		549.00		549.00	2 121.00		2 121.00	25 525.94

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
24 222.07	1 739.83			1 739.83	2 121.00	23 840.90		