



ASS. LOISIRS PLURIEL PORTE DES ALPES

2 Jules Guesde

38600 FONTAINE

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 13
- Détail bilan	14 et 15
- Détail Compte de résultat	16 à 18
- Etat des Immobilisations	19 à 21

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	118 815 €
- Produits d'exploitation :	247 978 €
- Résultat net comptable :	9 331 €

Présidente de l'association P.


Arnaud GOTSCHEN
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	23 718.67	18 975.48	4 743.19	7 115.19	2 372.00	33.34
	Installations techniques Matériel et outillage	35 721.14	33 190.60	2 530.54	3 946.09	1 415.55	35.87
	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	251.16		251.16	251.16		
	Total I	61 925.81	54 034.08	7 891.73	12 424.28	4 532.55	36.48
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 062.21	1 715.67	2 346.54	3 238.04	891.50	27.53
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	102 742.65		102 742.65	50 731.15	52 011.50	102.52
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	5 833.99		5 833.99	8 940.75	3 106.76	34.75
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	112 638.85	1 715.67	110 923.18	62 909.94	48 013.24	76.32
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)		174 564.66	55 749.75	118 814.91	75 334.22	43 480.69	57.72

(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 DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	24 112.50		24 112.50			
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	9 331.16				9 331.16	
	Situation nette (sous total)	33 443.66		24 112.50		9 331.16	38.70
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	1 684.18		2 954.51		1 270.33	43.00
	Provisions réglementées						
	Total I	35 127.84		27 067.01		8 060.83	29.78
	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)	1 263.56		3 889.94		2 626.38	67.52
	Emprunts et dettes financières diverses	34 758.83		773.91		33 984.92	NS
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	35 370.02		31 363.07		4 006.95	12.78
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	11 725.83		10 985.59		740.24	6.74
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			851.16		851.16	100.00
	Autres dettes	353.94		403.54		49.60	12.29
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	214.89				214.89	
	Total IV	83 687.07		48 267.21		35 419.86	73.38
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	118 814.91		75 334.22		43 480.69	57.72

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

83 472.18 48 267.21

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

1 263.56 3 889.94

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	1 020.00	900.00	120.00	13.33
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	19 739.76	21 040.07	1 300.31	6.18
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	223 304.93	208 649.59	14 655.34	7.02
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	1 641.32	2 246.62	605.30	26.94
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières		1 257.43	1 257.43	100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 250.00	4 066.20	1 816.20	44.67
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	21.76	101.10	79.34	78.48
Total I	247 977.77	238 261.01	9 716.76	4.08
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	102 876.67	96 184.58	6 692.09	6.96
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 435.08	1 445.57	10.49	0.73
Salaires et traitements	103 606.80	102 180.42	1 426.38	1.40
Charges sociales	27 107.35	28 281.47	1 174.12	4.15
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 532.55	5 269.88	737.33	13.99
Dotations aux provisions	1 004.17	711.50	292.67	41.13
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	11.52	6 930.40	6 918.88	99.83
Total II	240 574.14	241 003.82	429.68	0.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	7 403.63	2 742.81	10 146.44	369.93

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

1 564.00 4 109.00
21.00

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	907.10	2 376.27	1 469.17	61.83
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	907.10	2 376.27	1 469.17	61.83
2. Résultat financier (III-IV)	907.10	2 376.27	1 469.17	61.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	6 496.53	5 119.08	11 615.61	226.91
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 564.30	4 109.12	2 544.82	61.93
Sur opérations en capital	1 270.33	1 265.40	4.93	0.39
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	2 834.63	5 374.52	2 539.89	47.26
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		21.34	21.34	100.00
Sur opérations en capital		234.10	234.10	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI		255.44	255.44	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2 834.63	5 119.08	2 284.45	44.63
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	250 812.40	243 635.53	7 176.87	2.95
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	241 481.24	243 635.53	2 154.29	0.88
5. EXCEDENT OU DEFICIT	9 331.16		9 331.16	

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	19 650.00	19 650.00		
Bénévolat	6 358.18	8 570.88	2 212.70	25.82
TOTAL	26 008.18	28 220.88	2 212.70	7.84
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	6 400.00	6 400.00		
Prestations en nature	13 250.00	13 250.00		
Personnel bénévole	6 358.18	8 570.88	2 212.70	25.82
TOTAL	26 008.18	28 220.88	2 212.70	7.84

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 de Porte des Alpes 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 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 Fontaine (2022-2024) à titre gracieux des locaux situés dans le groupe scolaire élémentaire Marcel Cachin et d'un agent de restauration et d'entretien des locaux.

Ouvert en avril 2016, le centre Loisirs Pluriel Enfants Porte des Alpes est implanté dans les locaux de l'école Marcel Cachin, 2 rue Jules Guesde mis à disposition par la Ville de Fontaine et accueille des enfants de 3 à 13 ans.

Ouvert en 2019, le centre Loisirs Pluriel Ados Porte des Alpes est implanté dans le centre social George Sand au 14 Boulevard Joliot Curie 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		
TOTAL	23 719		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 757		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 846		
Installations générales agencements aménagements divers	30 521		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 843		
TOTAL	251		
Prêts, autres immobilisations financières	251		
TOTAL	251		
TOTAL GENERAL	66 329		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 235	2 235
TOTAL			23 719	23 719
Installations générales agencements aménagements constr.			1 757	1 757
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 628	4 628
Installations générales agencements aménagements divers	3 218		29 336	29 336
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 185		59 440	59 440
TOTAL	4 403		251	251
Prêts, autres immobilisations financières			251	251
TOTAL			251	251
TOTAL GENERAL	4 403		61 926	61 926

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 générales agencements aménagements constr.		16 603	2 372		18 975
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		433	352		785
Installations générales agencements aménagements divers		7 846		3 218	4 628
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		27 899	1 064	1 185	27 777
TOTAL		52 782	3 788	4 403	52 166
TOTAL GENERAL		53 905	4 533	4 403	54 034
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	745			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		2 372			
Instal.techniques matériel outillage indus.		352			
Matériel de bureau informatique mobilier		1 064			
TOTAL		3 788			
TOTAL GENERAL		4 533			

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	24 113				24 113
Excédent ou déficit de l'exercice			9 331		9 331
Situation nette	24 113		9 331		33 444
Subventions d'investissement	2 955			1 270	1 684
TOTAL I	27 067		9 331	1 270	35 128

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	251	251	
Clients douteux ou litigieux	1 716	1 716	
Autres créances clients	2 347	2 347	
Débiteurs divers	102 743	102 743	
TOTAL	107 056	107 056	

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	1 264	1 264		
Fournisseurs et comptes rattachés	35 370	35 370		
Personnel et comptes rattachés	5 127	5 127		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 266	5 266		
Autres impôts taxes et assimilés	1 333	1 333		
Groupe et associés	34 759	34 759		
Autres dettes	64	64		
Produits constatés d'avance	215	215		
TOTAL	83 397	83 397		

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
Constructions inst. générales	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Autres immob. inst. gles, agts	Linéaire	5 ans
Matériel bureau & informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 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	102 743
Total	102 743

Concours publics (Bonus Inclusion Handicap CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 24 205,50 €

Concours publics (PSO CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 1 673,67 €

Concours publics (CTG CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 1 352,85 €

Concours publics (Plan Mercredi CAF) à recevoir au titre de l'année 2024 : 400 €

Subvention MSA à recevoir au titre de l'année 2024 : 4 000 €

Subvention VILLE FONTAINE à recevoir au titre de l'année 2024 : 17 003,63 €

Subvention ARS à recevoir au titre de l'année 2024 : 10 000 €

Subvention FONJEP à recevoir au titre de l'année 2024 : 7 107 €

Subvention DEPARTEMENT à recevoir au titre de l'année 2024 : 37 000 €

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 21 150 € 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	938
Dettes fiscales et sociales	6 144
Autres dettes	64
Total	7 146

Subventions d'équipement

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
AIDE A L'EMPLOI	1 500
FONJEP	11 607
DEPARTEMENT	38 000
CAF	70 500
FDVA	2 500
ARS	10 000
MSA	4 000
VILLE D'IMPLANTATION (FONTAINE)	32 004
AUTRES VILLES ET COMMUNES	16 063
CONCOURS PUBLICS :	
- PSO (CAF)	7 527
- CTG (CAF)	4 989
- PLAN MERCREDI (CAF)	410
- BONUS INCLUSION HANDICAP (CAF)	24 205
Total	223 305

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 €

ANNEXE

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

- Service d'assistance et de gestion : 15 400 €
- Primes d'assurance : 1 300 €
- Frais de téléphonie : 450 €
- Cotisation fédérale : 17 013,13 €

Avances de trésorerie consenties par l'association RESEAU LOISIRS PLURIEL sans intérêt pour un solde de 33 984,92 € au 31/12/2024.

Valorisation des contributions volontaires

Le centre Loisirs Pluriel Ados bénéficie de la mise à disposition par la ville de FONTAINE de locaux situés au sein de la "maison des habitants George Sand" sis 14 boulevard Joliot Curie. Ces locaux sont constitués d'un espace bureau de 12,91m² ainsi que de 3 salles d'activités.

La mise à disposition est consentie en contrepartie d'une contribution forfaitaire de 1 200 € au titre de l'exercice 2024.

La ville de Fontaine (2022-2024) met aussi à disposition pour le centre Loisirs Pluriel Enfants :

- Des locaux situés dans le groupe scolaire Marcel Cachin valorisés avec le fluide à 6 400 €.
- Un agent de restauration et d'entretien des locaux valorisé à 13 250 €.

Valorisation des bénévoles : 6 358,18 € [(446 H * 11.88 €) + 20 % de charges].

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		21 150
Cession Dailly en cours au 31/12/2024	21 150	
Total (1)		21 150

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

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

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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	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
CONSTRUCTIONS		4 743.19	7 115.19	2 372.00	33.34
21350000	CONST. INST. GENERALES	23 718.67	23 718.67		
28135000	AMORT. CONST. INST. GENERALES	18 975.48	16 603.48	2 372.00	14.29
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		2 530.54	3 946.09	1 415.55	35.87
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	1 757.00	1 757.00		
21810000	AUTRES IMMOB. INST. GLES, AGTS	4 628.40	7 846.47	3 218.07	41.01
21830000	MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE	3 463.14	4 241.46	778.32	18.35
21840000	MOBILIER	25 872.60	26 279.48	406.88	1.55
28154000	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	785.00	433.00	352.00	81.29
28181000	AMORT. AUTRES. IMMOB. INST. GL	4 628.40	7 846.47	3 218.07	41.01
28183000	AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT	3 115.98	3 610.30	494.32	13.69
28184000	AMORT. MOBILIER	24 661.22	24 288.55	372.67	1.53
AUTRES		251.16	251.16		
27510000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	251.16	251.16		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		7 891.73	12 424.28	4 532.55	36.48
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		2 346.54	3 238.04	891.50	27.53
41100000	CLIENTS	2 346.54	2 279.09	67.45	2.96
41600000	CLIENTS DOUTEUX ET LITIGIEUX	1 715.67	711.50	1 004.17	141.13
41810000	FACTURE A ETABLIR		958.95	958.95	100.00
49100000	PROVISION SUR CLIENTS	1 715.67	711.50	1 004.17	141.13
AUTRES		102 742.65	50 731.15	52 011.50	102.52
45117000	FONDS DE SOUTIEN		12 851.85	12 851.85	100.00
46700000	AUTRES DEBITEURS CREDITEURS		116.04	116.04	100.00
46870400	BONIFICATION A RECEVOIR	24 205.50		24 205.50	
46870500	SUBVENTIONS A RECEVOIR	75 510.63	34 354.05	41 156.58	119.80
46870600	PSO CAF A RECEVOIR	1 673.67	1 599.74	73.93	4.62
46870700	CTG CAF A RECEVOIR	1 352.85	1 809.47	456.62	25.24
DISPONIBILITES		5 833.99	8 940.75	3 106.76	34.75
51231000	CAISSE D'EPARGNE CAP ADOS	1 603.99	1 390.75	213.24	15.33
51910000	CONCOURS BANCAIRES DAILLY CE	4 230.00	7 550.00	3 320.00	43.97
TOTAL ACTIF CIRCULANT		110 923.18	62 909.94	48 013.24	76.32
TOTAL GENERAL		118 814.91	75 334.22	43 480.69	57.72

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	24 112.50	24 112.50		
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	24 112.50	24 112.50		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	9 331.16		9 331.16	
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	33 443.66	24 112.50	9 331.16	38.70
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 684.18	2 954.51	1 270.33	43.00
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	5 123.00	5 123.00		
13900000 SUBVENTION INVEST INSCRITE CR	3 438.82	2 168.49	1 270.33	58.58
TOTAL FONDS PROPRES	35 127.84	27 067.01	8 060.83	29.78
TOTAL FONDS DEEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 263.56	3 889.94	2 626.38	67.52
51210000 SOCIETE GENERALE	1 263.56	3 889.94	2 626.38	67.52
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	34 758.83	773.91	33 984.92	NS
45101100 RESEAU LOISIRS PLURIEL	33 984.92		33 984.92	
45110000 ASSO. PONT AUDEMER	773.91	773.91		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	35 370.02	31 363.07	4 006.95	12.78
40100000 FOURNISSEURS	34 431.99	25 804.67	8 627.32	33.43
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	938.03	5 558.40	4 620.37	83.12
DETTES FISCALES ET SOCIALES	11 725.83	10 985.59	740.24	6.74
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 611.00	2 216.27	605.27	27.31
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	3 515.84	1 848.33	1 667.51	90.22
43100000 URSSAF	2 273.26	2 083.76	189.50	9.09
43708000 FINANCEMENT DU PARITARISME	71.81	68.85	2.96	4.30
43730000 CAISSE RETRAITE - MALAKOFF	745.62	1 917.01	1 171.39	61.11
43741000 MUTUELLE - HENNER	212.82	269.20	56.38	20.94
43742000 CAISSE PREVOYANCE - MUTEX	594.96	470.45	124.51	26.47
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1 367.07	772.23	594.84	77.03
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	72.20	70.89	1.31	1.85
44863000 FORMATION PRO COTINUE	1 261.25	1 268.60	7.35	0.58
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		851.16	851.16	100.00
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION		851.16	851.16	100.00
AUTRES DETTES	353.94	403.54	49.60	12.29
41910000 AVANCES ET ACOMPTES	289.88	378.65	88.77	23.44
41980000 AVOIRS A ETABLIR	64.06	24.89	39.17	157.37
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	214.89		214.89	
48700000 PRODUITS CONSTATES S D'AVANCE	214.89		214.89	
TOTAL DETTES	83 687.07	48 267.21	35 419.86	73.38
TOTAL GENERAL	118 814.91	75 334.22	43 480.69	57.72

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
COTISATIONS	1 020.00	900.00	120.00	13.33
75600000 ADHESIONS	1 020.00	900.00	120.00	13.33
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	19 739.76	21 040.07	1 300.31	6.18
70610000 PARTICIPATION DES FAMILLES	19 739.76	21 040.07	1 300.31	6.18
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	223 304.93	208 649.59	14 655.34	7.02
73010000 PRESTATION DE SERVICE ORDINAIR	7 527.47	8 227.67	700.20	8.51
73030000 BONUS CTG	4 988.73	6 032.57	1 043.84	17.30
73060000 PLAN MERCREDI	409.60	950.42	540.82	56.90
73080000 BONUS INCLUSION HANDICAP	24 205.50		24 205.50	
74101000 ASP - SERVICE CIVIQUE		1 200.00	1 200.00	100.00
74102000 AIDE A L'EMBAUCHE	1 500.00		1 500.00	
74130000 SUBVENTION FONJEP	11 607.00	13 841.01	2 234.01	16.14
74140000 SUBVENTION DEPARTEMENT	38 000.00	39 000.00	1 000.00	2.56
74141000 SUBVENTION REGION		300.00	300.00	100.00
74151000 SUBVENTION CAF	70 500.00	71 058.29	558.29	0.79
74153000 SUBVENTION FDVA	2 500.00		2 500.00	
74154000 SUBVENTION CPAM		7 000.00	7 000.00	100.00
74156000 SUBVENTION ARS	10 000.00	15 000.00	5 000.00	33.33
74157000 SUBVENTION MSA	4 000.00		4 000.00	
74160000 SUBVENTION VILLE IMPLANTATION	32 003.63	32 003.63		
74170000 SUBVENTION AUTRE VILLE COMMUNE	16 063.00	14 036.00	2 027.00	14.44
MECENATS	1 641.32	2 246.62	605.30	26.94
75420000 MECENATS	480.00	59.19	420.81	710.95
75421000 MECENATS OPERATIONS DIVERSES	1 161.32	2 187.43	1 026.11	46.91
CONTRIBUTIONS FINANCIERES		1 257.43	1 257.43	100.00
75521000 DOTATION FDS SUR QP GENEROSITE		1 257.43	1 257.43	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	2 250.00	4 066.20	1 816.20	44.67
78174000 REPRISE PROVISION DOTATION		3 446.20	3 446.20	100.00
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	2 250.00	620.00	1 630.00	262.90
AUTRES PRODUITS	21.76	101.10	79.34	78.48
75880000 PRODUITS GESTION COURANTE	21.76	101.10	79.34	78.48
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	247 977.77	238 261.01	9 716.76	4.08
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	102 876.67	96 184.58	6 692.09	6.96
60630000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES	6 634.73	6 346.18	288.55	4.55
60630100 FOURNITURES ENTRETIEN	502.10	96.00	406.10	423.02
60631000 EQUIPEMENTS AMENAGEMENT MAT.	1 014.29	830.31	183.98	22.16
60632000 ACHAT OPERATIONS DE COLLECTE	200.14	174.75	25.39	14.53
60640000 FOURNITURES ADMINISRATIVES	1 361.62	718.51	643.11	89.51
60661000 CARBURAN'I		142.60	142.60	100.00
60681000 ACHATS ALIMENTAIRES	4 659.31	5 053.34	394.03	7.80
60682000 ENTREES VISITES SPECTACLES	6 861.18	3 873.10	2 988.08	77.15
60683000 REPAS SORTIES EXTERIEURES	1 751.91	3 715.43	1 963.52	52.85
61100000 SOUS - TRAITANCE INFORMATIQUE	223.59	210.98	12.61	5.98
61110000 PRESTAT RESTAURAT - PENSION	5 040.92	5 846.16	805.24	13.77
61322000 LOYER ET CHARGES LOCAUX ACTIVI	1 200.00	1 200.00		
61323000 LOCATIONS OCCASIONNELLES	535.20		535.20	
61351100 LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	283.20	270.00	13.20	4.89

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61356000 LOCATIONS PONCTUELLES VEHICULE	345.40		345.40	
61520000 ENTRETIEN LOCAUX SIEGE	145.20	475.20	330.00	69.44
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	166.60	157.19	9.41	5.99
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	1 300.00	1 300.00		
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	17.45		17.45	
61850000 FRAIS DE COLLOQUE, SEMIN, CONF	128.60		128.60	
62140000 ACTIONS FORMATION SUPERVISION	15 400.00	15 400.00		
62141000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE		720.00	720.00	100.00
62260000 SERVICE ASSISTANCE DE GESTION	15 400.00	15 400.00		
62263000 HONORAIRES CAC		3 340.00	3 340.00	100.00
62265000 HONORAIRES COMPTABLES		126.00	126.00	100.00
62266000 HONORAIRES SOCIAL	4 497.08	4 675.44	178.36	3.81
62281000 REMU. INTERMEDIAIRES FORMATION	2 890.00	944.00	1 946.00	206.14
62480000 FRAIS TRANSPORT DE GROUPE	4 720.96	2 850.88	1 870.08	65.60
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	198.99	144.00	54.99	38.19
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS-FORMAT	4 057.85	1 773.10	2 284.75	128.86
62560000 MISSIONS	259.95	695.80	435.85	62.64
62561000 MISSIONS - FORMATION	1 667.82	259.83	1 407.99	541.89
62570000 RECEPTIONS		115.68	115.68	100.00
62571000 RECEPTIONS - FORMATION	224.85		224.85	
62580000 CHARGES DE VIE ASSOCIATIVE	517.88	274.77	243.11	88.48
62610000 FRAIS POSTAUX	441.23	155.45	285.78	183.84
62621000 PORTABLE	735.76	757.71	21.95	2.90
62622000 INTERNET ET TELEPHONIE	892.80	858.80	34.00	3.96
62780000 SERVICES BANCAIRES	1 395.95	1 110.12	285.83	25.75
62782000 FRAIS BANCAIRES DAILLY	80.00	240.00	160.00	66.67
62810000 AFFILIATION RESEAU	17 013.13	16 078.28	934.85	5.81
62820000 COTISATIONS DIVERSES	110.98	106.97	4.01	3.75
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 435.08	1 445.57	10.49	0.73
63330000 FORMATION PRO CONTINUE	1 435.08	1 445.57	10.49	0.73
SALAIRES ET TRAITEMENTS	103 606.80	102 180.42	1 426.38	1.40
64110000 SALAIRES	98 273.29	93 902.76	4 370.53	4.65
64120000 CONGES PAYES	1 667.51	352.63	2 020.14	572.88
64121000 CONGES PAYES INDEMNITES	3 636.00	7 253.42	3 617.42	49.87
64140000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE		1 333.67	1 333.67	100.00
64141000 INDEMNITES DE TRANSPORT		33.20	33.20	100.00
64145000 INDEMNITES DE TELETRAVAIL	30.00	10.00	20.00	200.00
CHARGES SOCIALES	27 107.35	28 281.47	1 174.12	4.15
64510000 COTISATIONS URSSAF	18 366.32	19 278.10	911.78	4.73
64522000 CHARGES SOCIALES SUR CP	594.84	187.52	782.36	417.21
64530000 COTISATIONS CAISSES RETRAITE	5 466.11	5 906.17	440.06	7.45
64531000 COTISATIONS CAISSE PREVOYANCE	1 659.43	1 649.90	9.53	0.58
64532000 COTISATIONS MUTUELLE	425.64	773.97	348.33	45.01
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	71.81	68.85	2.96	4.30
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	523.20	792.00	268.80	33.94
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	4 532.55	5 269.88	737.33	13.99
68112000 DOTATIONS / IMMOBILISATIONS	4 532.55	5 269.88	737.33	13.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 004.17	711.50	292.67	41.13
68174000 DOTATIONS PROVISIONS CLIENTS	1 004.17	711.50	292.67	41.13
AUTRES CHARGES	11.52	6 930.40	6 918.88	99.83
65400000 PERTE SUR CREANCES IRRECOURAB		6 892.39	6 892.39	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	11.52	38.01	26.49	69.69
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	240 574.14	241 003.82	429.68	0.18
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 403.63	2 742.81	10 146.44	369.93
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	907.10	2 376.27	1 469.17	61.83
66160000 INTERETS BANCAIRES	907.10	2 376.27	1 469.17	61.83
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	907.10	2 376.27	1 469.17	61.83
RESULTAT FINANCIER	907.10	2 376.27	1 469.17	61.83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 496.53	5 119.08	11 615.61	226.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 564.30	4 109.12	2 544.82	61.93
77258000 PRODUITS /EX ANTERIEURS	1 564.30	4 109.12	2 544.82	61.93
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 270.33	1 265.40	4.93	0.39
77700000 QP SUBVENTION VIREE RESULTAT	1 270.33	1 265.40	4.93	0.39
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 834.63	5 374.52	2 539.89	47.26
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		21.34	21.34	100.00
67258000 CHARGES /EX ANTERIEURS		21.34	21.34	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		234.10	234.10	100.00
67520000 VALEUR COMPTABLE ACTIFS CEDES		234.10	234.10	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		255.44	255.44	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 834.63	5 119.08	2 284.45	44.63
TOTAL DES PRODUITS	250 812.40	243 635.53	7 176.87	2.95
TOTAL DES CHARGES	241 481.24	243 635.53	2 154.29	0.88
EXCEDENT OU DEFICIT	9 331.16		9 331.16	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
90205 000	LOGICIEL FACTURATION DOMINO'WEB 2 DEROGATOIRE	2 234.84	300622	L 33,33	1 123.00	745.00	1 868.00	366.84	
Totaux compte : 20510000		2 234.84			1 123.00	745.00	1 868.00	366.84	

Compte : 21350000 CONST. INST. GENERALES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
70100 000	TVX ECOLE M CAHIN DEROGATOIRE	23 718.67	010117	L 10,00	16 603.48	2 372.00	18 975.48	4 743.19	
Totaux compte : 21350000		23 718.67			16 603.48	2 372.00	18 975.48	4 743.19	

Compte : 21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
90206 000	TRICYCLE TONICROSS BASIC N°SERIE TC27938 DEROGATOIRE	594.00	130422	L 20,00	205.00	119.00	324.00	270.00	
90209 000	SOULEVE MALADE BIRDIE EVO FLEAU 4 PTS N°SERIE 22L09001256 DEROGATOIRE	1 163.00	090123	L 20,00	228.00	233.00	461.00	702.00	
Totaux compte : 21540000		1 757.00			433.00	352.00	785.00	972.00	

Compte : 21810000 AUTRES IMMOB. INST. GLES, AGTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	RIDEAUX OCCULTANT ORVAL ET RAI FACTURE 16-333 CDE C164 Rebut	1 075.08	120416	L 20,00	1 075.08		1 075.08		311224
		1 075.08-					1 075.08-		
70700 000	CLIMATISEUR PAR SUBV APICIL TYPE FTXS50K	4 628.40	060717	L 20,00	4 628.40		4 628.40		311224
80900 000	SALLE MULTI SENSORIELLE Rebut	2 142.99	010918	L 33,33	2 142.99		2 142.99		
		2 142.99-					2 142.99-		
Totaux compte : 21810000		4 628.40			7 846.47		4 628.40		

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		
00007 000	BUREAU, CAISSON, SIEGE ET FAUT	628.74	290316	L 20,00	628.74		628.74		
00009 000	HP ECRAN PLAT P222 21.5 6CM544	214.80	310516	L 25,00	214.80		214.80		
00010 000	HP IMPRIMANTE MULTIFONCTION MF	778.32	310516	L 25,00	778.32		778.32		
	Rebut	778.32-					778.32-		311224
00100 000	DELL VOSTRO 15 3568 COREI5	957.60	130120	L 33,33	957.60		957.60		
90201 000	PC PORTABLE DELL LATITUDE 3510 BTX N°SERIE 9WWWN93	810.84	250221	L 33,33	810.84		810.84		
90208 000	DELL LATITUDE 3520 BTX N°SERIE DFWCGS3	851.16	240323	L 33,33	220.00	284.00	504.00	347.16	
	DEROGATOIRE								
Totaux compte : 21830000		3 463.14			3 610.30	284.00	3 115.98	347.16	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	FAUTEUILS D'ACCUEIL SPI78660 CLIENT E116388	1 264.24	010416	L 20,00	1 264.24		1 264.24		
00002 000	CHAISES METALLIQUES JAUNE + EM CHAISES X35	1 236.65	010416	L 20,00	1 236.65		1 236.65		
00003 000	MEUBLE X7 MEUBLES X7	2 228.66	010416	L 20,00	2 228.66		2 228.66		
00004 000	TABLES PLATEAU STRARIFIE X 6	1 590.68	010416	L 20,00	1 590.68		1 590.68		
00005 000	BANC VESTIAIRE LILI T2 9207 VE	1 733.66	220316	L 20,00	1 733.66		1 733.66		
00012 000	LAVE LINGE	649.00	300616	L 33,33	649.00		649.00		
00013 000	VIDEOPROJECTEUR EPSON+ENCEINTE	987.00	191116	L 33,33	987.00		987.00		
00015 000	JEUX, ACCESSOIRES, PETIT MOBIL	6 468.69	290316	L 33,33	6 468.69		6 468.69		
00016 000	BARRIERE DE SECURITE RABATTABL	406.88	101116	L 33,33	406.88		406.88		
	Rebut	406.88-					406.88-		311224
80600 000	JOELETTE MONO ROUE BRAS PLIABL	3 543.00	130618	L 25,00	3 543.00		3 543.00		
90200 000	TABLE A LINGER MMO MEDICAL DEROGATOIRE	2 682.64	260219	L 20,00	2 602.09	80.55	2 682.64		
90203 000	FAUTEUILS ET CHAISES DOLOMITI DEROGATOIRE	163.91	190621	L 20,00	84.00	33.00	117.00	46.91	
90204 000	FAUTEUIL DOUCHE FLAMINGO DEROGATOIRE	2 851.00	100921	L 20,00	1 319.00	571.00	1 890.00	961.00	
90207 000	MEUBLE A GRANDES PORTES VERT CLAIR DEROGATOIRE	473.47	020322	L 20,00	175.00	95.00	270.00	203.47	
Totaux compte : 21840000		25 872.60			24 288.55	779.55	24 661.22	1 211.38	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
66 077.92					4 403.27		4 403.27	61 674.65

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
53 904.80	4 532.55			4 532.55	4 403.27	54 034.08		

