



**SOFREC**  
Experts-comptables

**Association MAISON DES ADOS ET DES JEUNES DU LOT**  
**217 Rue Anatole France**  
**46000 CAHORS**

## **COMPTES ANNUELS**

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

# Sommaire

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

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>13</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>14</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>15</i>
<i>Subventions d'exploitation</i>	<i>16</i>
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	<i>17</i>
<i>Détail concours publics et subventions</i>	<i>18</i>
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	<i>19</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>20</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>21</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>22</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>23</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>24</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>25</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>26</i>

## RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en **euros**

### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association MAISON DES ADOS ET DES JEUNES DU LOT** pour l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan **1 138 366 euros**

Chiffre d'affaires **euros**

Résultat net comptable **100 euros**

Fait à CAHORS, le 04/06/2025

Pour le Cabinet SAS SOFREC

Frédéric DARDY

Expert-Comptable Associé

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	3 000	3 000		978
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	92 999	34 511	58 488	52 315
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 100		1 100	1 100
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>97 099</b>	<b>37 511</b>	<b>59 588</b>	<b>54 393</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 039 224		1 039 224	1 382 873
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	39 435		39 435	32 135
	Charges constatées d'avance	119		119	154
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 078 778</b>		<b>1 078 778</b>	<b>1 415 163</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>1 175 878</b>	<b>37 511</b>	<b>1 138 366</b>	<b>1 469 555</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				1 100	
(3) dont à plus d'un an				686 489	



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES		31/12/2024	31/12/2023
	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	10 000	10 000
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	28 245	28 245
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>100</b>	
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>38 345</b>	<b>38 245</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>38 345</b>	<b>38 245</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	19 307	22 536
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>19 307</b>	<b>22 536</b>
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 512	1 118
	<b>Total des provisions</b>	<b>1 512</b>	<b>1 118</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 814	7 884
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	37 795	39 371
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	950	950
	Produits constatés d'avance	1 024 644	1 359 451
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 079 203</b>	<b>1 407 656</b>
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>1 138 366</b>	<b>1 469 555</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		100,00	0,00
(1) Dont à moins d'un an		392 714	1 407 656
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	344 910	357 149
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	100	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	9 549	4 231
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	7 981	
	Autres produits	4	7
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>362 544</b>	<b>361 387</b>
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	90 332	85 033
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	11 418	982
	Salaires et traitements	186 932	182 821
	Charges sociales	56 296	56 190
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 597	11 628
	Dotation aux provisions	1 512	1 118
	Reports en fonds dédiés	4 752	22 536
	Autres charges	1 804	271
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>362 642</b>	<b>360 579</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(99)</b>	<b>809</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(99)	809
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	216	10
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		216	10
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		818
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			818
RESULTAT FINANCIER		216	(809)
RESULTAT COURANT avant impôts		117	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		350
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			350
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	17	
	Sur opérations en capital		350
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	17	350
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17)	
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		362 759	361 747
TOTAL DES CHARGES		362 659	361 747
EXCEDENT ou DEFICIT		100	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			



## Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2024** dont le total est de **1 138 366** euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de **100** euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**.

L'Association de la Maison des Ados et des Jeunes du Lot a pour but de faire fonctionner opérationnellement le dispositif département d'accueil, d'écoute, d'information, de suivi et de prise en charge des adolescents, de leur famille en lien avec les professionnels concernés.

Pour réaliser les actions qui lui sont confiées, l'Association bénéficie de subventions ainsi que de contributions volontaires.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par les règlements de l'ANC n°2023-05 et n°2018-06.

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

Les principales méthodes sont les suivantes:

#### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont inscrites en comptabilité conformément au Règlement ANC n° 2023-05 de l'autorité des normes comptables.

L'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

Les amortissements de l'actif immobilisé: les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif. Conformément au règlement CRC n° 2014-03 du Comité de la Réglementation comptable, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage

## ANNEXE - Elément 1

## Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

pour l'amortissement des biens non décomposés.

Solutions informatiques	De 1 à 3 ans
Agencements, aménagements, installations	De 5 à 12 ans
Matériel de bureau et informatique	De 3 à 10 ans
Mobilier	De 5 à 10 ans

### Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable..

### Fonds dédiés

Les subventions affectées à des opérations spécifiques pour lesquelles la totalité des coûts n'a pas été engagée au titre de l'exercice sont inscrites en Fonds dédiés : le suivi par action fait l'objet d'un tableau particulier en annexes.

### Comptabilisation des subventions de fonctionnement

Conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'ANC, la convention pluriannuelle CPOM 2023-2027 est comptabilisée pour la totalité des 5 années en produits, inscrite en produits constatées d'avance pour les périodes futures et traitée en fonds dédiés conformément à l'article 4- Modalités de financement et de suivi des crédits de la convention au titre de l'exercice social.

### Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour prendre en compte les risques et charges existant à la clôture de l'exercice.

Leur estimation se fait par analyse au cas par cas en fonction du risque ou de la charge potentielle estimée sur la base des faits avérés, demandes ou jugements intervenus.



## ANNEXE - Elément 1

## Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

### Information sur les montants des concours publics reçues par l'entité par nature de concours et par catégories d'autorités administratives

Ces derniers sont ventilés par nature et par autorités administratives dans le tableau spécifique communiqué dans la présente annexe.

### Engagements en matières de départ à la retraite

La méthode retenue est celle des unités de crédit projetées avec prise en compte d'une revalorisation annuelle de 2% des salaires, d'un taux de rotation faible pour les cadres et moyen pour les non-cadres, d'un coefficient de charges sociales de 30% pour les non-cadres, de 50% pour les cadres, d'un taux d'actualisation de 3.5% et de la Table de mortalité INSEE 2019-2021.

L'estimation des engagements en matière de départ à la retraite inscrite en provision est de 1 512 euros.

### Rémunération des dirigeants

Les dirigeants de l'association, membres du Conseil d'administration, ne sont pas rémunérés au titre de leurs fonctions qu'ils exercent bénévolement.

### Contributions volontaires en nature

Selon l'article 431-10 du règlement ANC 2018-06, et au regard de la faible importance des contributions volontaires, ces dernières n'ont pas été comptabilisées.

Les locaux occupés par l'association "La Maison des Ados" <sup>x des jeunes du lot</sup> mis gracieusement à la disposition de l'association sont :

- la Communauté de Communes CAUVALDOR héberge une permanence bimensuelle à Souillac (1 mercredi sur 2) depuis le 18/05/2022.
- la communauté de communes Quercy Bouriane héberge une permanence trimensuelle à Gourdon (1 mercredi + 2 vendredi par mois) depuis le 06/04/2021.
- La ville de Saint-Céré héberge une permanence bimensuelle à Saint-Céré (1 mercredi + 1 jeudi par mois) depuis le 12/10/2022
- La Mission Locale de Souillac héberge une permanence ponctuelle (sur demande et sur rdv le jeudi) soit 1 à 2 fois par an depuis 01/2022.

### Bénévolat



## ANNEXE - Elément 1

## Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Les heures de bénévolat réalisées par les membres du bureau et des administrateurs n'ont pas été valorisées car cette valorisation n'a pas d'impact financier significatif.

**Fait significatif**

L'exercice enregistre la réalisation du projet d'aménagement de la salle SNOEZELEN avec l'achat de mobilier spécifique inscrit en immobilisation.

Ce projet est financé par la fondation des hôpitaux de Paris à hauteur de 13 862.41€.

Ces financements sont comptabilisés en fonds dédiés et seront repris au fur et à mesure des dotations aux amortissements de l'investissement comptabilisé. ( ANC règlement n°2018.06 du 5 décembre 2018. § 132-01 à §132-04).

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	3 000					3 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 000					3 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	49 121					49 121
	Matériel de transport	450					450
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	28 636		14 792			43 428
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 207		14 792			92 999
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 100					1 100
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 100					1 100
TOTAL		82 307		14 792			97 099

## Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
	Dotations	Diminutions	

<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	2 022	978		3 000
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 022</b>	<b>978</b>		<b>3 000</b>

<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	8 563	4 912		13 475
	Matériel de transport	250	113		363
	Matériel de bureau, mobilier	17 079	3 595		20 674
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>25 892</b>	<b>8 620</b>		<b>34 511</b>

<b>TOTAL</b>	<b>27 914</b>	<b>9 597</b>		<b>37 511</b>
--------------	---------------	--------------	--	---------------

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	1 118	1 512	1 118	1 512
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 118	1 512	1 118	1 512
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		1 118	1 512	1 118	1 512
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 512	1 118	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					



## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 100	1 100	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 039 224	352 735	686 489
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	119	119	
TOTAL DES CREANCES		1 040 443	353 954	686 489
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 814	15 814		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	17 320	17 320		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 234	20 234		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	241	241		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	950	950		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 024 644	338 155	686 489	
TOTAL DES DETTES		1 079 203	392 714	686 489	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	10 000				10 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	28 245				28 245
Excédent ou déficit de l'exercice			100		100
<b>Situation nette</b>	<b>38 245</b>		<b>100</b>		<b>38 345</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>38 245</b>		<b>100</b>		<b>38 345</b>



## Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Etat exprimé en euros							
Subventions d'exploitation							
Cf.état Subventions d'exploitation	22 536		7 981		4 752	19 307	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	22 536		7 981		4 752	19 307	

## Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep
CPOM 2023 SNOZELEN	7 956		7 514			442	
FONDATION HOPITAUX PARIS INVEST SNOEZEL	13 862					13 862	
FONDAT° HOPITAUX PARIS SNOEZELEN	718		467			251	
CPOM 2024					4 752	4 752	
<b>Totalisation</b>	<b>22 536</b>		<b>7 981</b>		<b>4 752</b>	<b>19 307</b>	

Concours publics et subventions

31/12/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Etat exprimé en euros						
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		344 910				344 910
Subventions d'investissement						
TOTAL		344 910				344 910

## Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
CPOM 2024		334 807	
SEGUR 2024		7 833	
GRAND CAHORS ACTION VIOLENCES SEXISTES		270	
REGION OCCITANIE SUBV EGALITE ENTRE LE		2 000	
Totalisation		344 910	

## Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement				
Autres subventions d'investissement				
<b>Montant nominal</b>				
Quotes-parts virées au compte de résultat				

# Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Rémunérations des membres : <ul style="list-style-type: none"> <li>- des organes d'administration</li> <li>- des organes de direction</li> <li>- des organes de surveillance</li> </ul>		

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

# Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		6	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				119
TOTAL ENERGIE			10	
ZOOM STANDARD			9	
ANMDA ADHESION 2025			100	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				119

# Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 024 644
SUBV CPOM 2025		338 155	
SUBV CPOM 2026		341 537	
SUBV CPOM 2027		344 952	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 024 644

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		1 039 224
Autres créances		1 039 224
ARS	1 024 644	
SUBV HOPITAUX DE PARIS	14 580	

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>		<b>59 587,81</b>	<b>5,23</b>	<b>54 392,73</b>	<b>3,70</b>	<b>5 195,08</b>	<b>9,55</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>				<b>977,78</b>	<b>0,07</b>	<b>(977,78)</b>	<b>-100,00</b>
20510000	LOGICIELS	3 000,00	0,26	3 000,00	0,20		
28050000	AMORTIS. CONCESS. & DROITS SIM	(3 000,00)	-0,26	(2 022,22)	-0,14	(977,78)	-48,35
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>58 487,81</b>	<b>5,14</b>	<b>52 314,95</b>	<b>3,56</b>	<b>6 172,86</b>	<b>11,80</b>
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.	49 120,82	4,32	49 120,82	3,34		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	449,99	0,04	449,99	0,03		
21830000	MATERIEL DE BUREAU	16 617,58	1,46	16 617,58	1,13		
21840000	MOBILIER	12 948,43	1,14	12 018,43	0,82	930,00	7,74
21841000	MOBILIER SNOEZELEN	13 862,41	1,22			13 862,41	
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	(13 474,67)	-1,18	(8 562,58)	-0,58	(4 912,09)	-57,37
28182000	AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	(362,50)	-0,03	(250,00)	-0,02	(112,50)	-45,00
28183000	AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFOR	(16 192,51)	-1,42	(13 987,76)	-0,95	(2 204,75)	-15,76
28184000	AMORTIS. MOBILIER	(4 481,74)	-0,39	(3 091,53)	-0,21	(1 390,21)	-44,97
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>1 100,00</b>	<b>0,10</b>	<b>1 100,00</b>	<b>0,07</b>		
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 100,00	0,10	1 100,00	0,07		
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>		<b>1 078 778,33</b>	<b>94,77</b>	<b>1 415 162,51</b>	<b>96,30</b>	<b>(336 384,18)</b>	<b>-23,77</b>
<b>Autres créances</b>		<b>1 039 224,00</b>	<b>91,29</b>	<b>1 382 872,57</b>	<b>94,10</b>	<b>(343 648,57)</b>	<b>-24,85</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs			230,81	0,02	(230,81)	-100,00
42100000	SALARIES			33,51		(33,51)	-100,00
44100000	ARS	1 024 644,00	90,01	1 359 451,00	92,51	(334 807,00)	-24,63
44110000	SUBVENTIONS ARS			7 833,11	0,53	(7 833,11)	-100,00
44130000	COMMUNES/DEPARTEMENT			744,14	0,05	(744,14)	-100,00
44180000	SUBV HOPIT AUX DE PARIS	14 580,00	1,28	14 580,00	0,99		
<b>Disponibilités</b>		<b>39 435,29</b>	<b>3,46</b>	<b>32 135,47</b>	<b>2,19</b>	<b>7 299,82</b>	<b>22,72</b>
51200000	BANQUE POPULAIRE	31 042,41	2,73	31 797,38	2,16	(754,97)	-2,37
51240000	LIVRET A	8 384,79	0,74	336,00	0,02	8 048,79	N/S
53000000	CAISSE	8,09		2,09		6,00	287,08
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>119,04</b>	<b>0,01</b>	<b>154,47</b>	<b>0,01</b>	<b>(35,43)</b>	<b>-22,94</b>
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	119,04	0,01	154,47	0,01	(35,43)	-22,94
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>1 138 366,14</b>	<b>100,00</b>	<b>1 469 555,24</b>	<b>100,00</b>	<b>(331 189,10)</b>	<b>-22,54</b>



## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>38 344,69</b>	<b>3,37</b>	<b>38 244,69</b>	<b>2,60</b>	<b>100,00</b>	<b>0,26</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>38 344,69</b>	<b>3,37</b>	<b>38 244,69</b>	<b>2,60</b>	<b>100,00</b>	<b>0,26</b>
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,88</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,68</b>		
10210000 PREMIERE SITUATION NETTE ETABL	10 000,00	0,88	10 000,00	0,68		
<b>Report à nouveau</b>	<b>28 244,69</b>	<b>2,48</b>	<b>28 244,69</b>	<b>1,92</b>		
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	28 244,69	2,48	28 244,69	1,92		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>100,00</b>	<b>0,01</b>			<b>100,00</b>	
<b>Total des autres fonds propres</b>						
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>19 306,91</b>	<b>1,70</b>	<b>22 536,08</b>	<b>1,53</b>	<b>(3 229,17)</b>	<b>-14,33</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>19 306,91</b>	<b>1,70</b>	<b>22 536,08</b>	<b>1,53</b>	<b>(3 229,17)</b>	<b>-14,33</b>
19400000 FONDS DEDIES	19 306,91	1,70	22 536,08	1,53	(3 229,17)	-14,33
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>1 512,00</b>	<b>0,13</b>	<b>1 118,00</b>	<b>0,08</b>	<b>394,00</b>	<b>35,24</b>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>1 512,00</b>	<b>0,13</b>	<b>1 118,00</b>	<b>0,08</b>	<b>394,00</b>	<b>35,24</b>
15300000 PROVISION INDEMNITES FIN DE CA	1 512,00	0,13	1 118,00	0,08	394,00	35,24
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>1 079 202,54</b>	<b>94,80</b>	<b>1 407 656,47</b>	<b>95,79</b>	<b>(328 453,93)</b>	<b>-23,33</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>15 813,67</b>	<b>1,39</b>	<b>7 884,23</b>	<b>0,54</b>	<b>7 929,44</b>	<b>100,57</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	9 258,36	0,81	903,85	0,06	8 354,51	924,32
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	6 555,31	0,58	6 980,38	0,47	(425,07)	-6,09
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>37 794,87</b>	<b>3,32</b>	<b>39 371,24</b>	<b>2,68</b>	<b>(1 576,37)</b>	<b>-4,00</b>
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	12 788,66	1,12	13 300,04	0,91	(511,38)	-3,84
42860000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES A P	4 531,64	0,40	5 165,14	0,35	(633,50)	-12,26
43100000 SECURITE SOCIALE	5 841,75	0,51	7 224,00	0,49	(1 382,25)	-19,13
43720000 MUTUELLES	1 466,47	0,13	676,57	0,05	789,90	116,75
43730000 CAISSE DE RETRAITE ET DE PREVO	3 596,17	0,32	4 149,33	0,28	(553,16)	-13,33
43731000 MUTEX PREVOYANCE	421,20	0,04	427,73	0,03	(6,53)	-1,53
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	5 433,17	0,48	5 700,58	0,39	(267,41)	-4,69
43860000 CHARGES SOCIALES - CHARGES A P	3 474,81	0,31	2 495,85	0,17	978,96	39,22
44210000 PAS	241,00	0,02	232,00	0,02	9,00	3,88
<b>Autres dettes</b>	<b>950,00</b>	<b>0,08</b>	<b>950,00</b>	<b>0,06</b>		
46860000 DIVERS - CHARGES A PAYER	950,00	0,08	950,00	0,06		
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>1 024 644,00</b>	<b>90,01</b>	<b>1 359 451,00</b>	<b>92,51</b>	<b>(334 807,00)</b>	<b>-24,63</b>
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 024 644,00	90,01	1 359 451,00	92,51	(334 807,00)	-24,63
<b>Total du passif</b>	<b>1 138 366,14</b>	<b>100,00</b>	<b>1 469 555,24</b>	<b>100,00</b>	<b>(331 189,10)</b>	<b>-22,54</b>



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>362 543,75</b>	<b>100,00</b>	<b>361 387,38</b>	<b>100,00</b>	<b>1 156,37</b>	<b>0,32</b>
<b>Ventes de biens et services</b>							
<b>Produits de tiers financeurs</b>		<b>345 010,11</b>	<b>95,16</b>	<b>357 149,25</b>	<b>98,83</b>	<b>(12 139,14)</b>	<b>-3,40</b>
<b>Concours publics et subventions</b>		<b>344 910,11</b>	<b>95,14</b>	<b>357 149,25</b>	<b>98,83</b>	<b>(12 239,14)</b>	<b>-3,43</b>
74100000	ARS-CPOM	334 807,00	92,35	331 492,00	91,73	3 315,00	1,00
74101000	ARS-ACTIONS SPECIFIQUES	7 833,11	2,16	10 333,11	2,86	(2 500,00)	-24,19
74130000	COMMUNES/DEPARTEMENT	270,00	0,07	744,14	0,21	(474,14)	-63,72
74140000	REGION <i>DRPE</i>	2 000,00	0,55			2 000,00	
74180000	FONDATION HOPITAUX DE PARIS			14 580,00	4,03	(14 580,00)	-100,00
<b>Contributions financières</b>		<b>100,00</b>	<b>0,03</b>			<b>100,00</b>	
75500000	CONTRIBUTIONS FINANCIERES	100,00	0,03			100,00	
<b>Autres produits d'exploitation</b>		<b>17 533,64</b>	<b>4,84</b>	<b>4 238,13</b>	<b>1,17</b>	<b>13 295,51</b>	<b>313,71</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>		<b>9 549,04</b>	<b>2,63</b>	<b>4 230,64</b>	<b>1,17</b>	<b>5 318,40</b>	<b>125,71</b>
78150000	REPRISE PROV INDEMNITES FIN DE CA	1 118,00	0,31	773,00	0,21	345,00	44,63
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	6 955,76	1,92	2 000,00	0,55	4 955,76	247,79
79140000	AVANTAGE EN NATURE	1 475,28	0,41	1 457,64	0,40	17,64	1,21
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>		<b>7 981,08</b>	<b>2,20</b>			<b>7 981,08</b>	
78940000	UTILISATION DES FONDS DEDIES	7 981,08	2,20			7 981,08	
<b>Autres produits</b>		<b>3,52</b>		<b>7,49</b>		<b>(3,97)</b>	<b>-53,00</b>
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	3,52		7,49		(3,97)	-53,00
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>362 642,43</b>	<b>100,03</b>	<b>360 578,50</b>	<b>99,78</b>	<b>2 063,93</b>	<b>0,57</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>90 332,02</b>	<b>24,92</b>	<b>85 032,78</b>	<b>23,53</b>	<b>5 299,24</b>	<b>6,23</b>
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	1 005,97	0,28	854,83	0,24	151,14	17,68
60613000	FOURNITURES GAZ	3 907,72	1,08	4 165,74	1,15	(258,02)	-6,19
60614000	FOURNITURES CARBURANT	2 773,73	0,77	3 288,96	0,91	(515,23)	-15,67
60630000	ACHATS DE DIVERS PETITS EQUIPE	1 166,49	0,32	1 027,15	0,28	139,34	13,57
60631000	EQUIPEMENT EDUCATIFS RECREATIF	174,78	0,05	118,88	0,03	55,90	47,02
60632000	EQUIPEMENT INFORMATIQUE BUREA	300,00	0,08	270,00	0,07	30,00	11,11
60634000	EQUIPEMENTS DECO AGENCEMENTS	84,41	0,02	244,69	0,07	(160,28)	-65,50
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	3 171,94	0,87	2 062,72	0,57	1 109,22	53,77
60680000	DIVERS	379,29	0,10	565,98	0,16	(186,69)	-32,99
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	14 430,90	3,98	13 563,00	3,75	867,90	6,40
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	7 076,40	1,95	7 076,40	1,96		
61356000	LOCATION MAT INFORMATIQUE	6 114,46	1,69	6 144,00	1,70	(29,54)	-0,48
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	1 546,84	0,43	1 297,62	0,36	249,22	19,21
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	1 812,00	0,50			1 812,00	
61560000	MAINTENANCE	5 810,75	1,60	5 583,22	1,54	227,53	4,08
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 944,00	0,54	1 593,20	0,44	350,80	22,02
61562000	MAINTENANCE VEHICULE	2 516,97	0,69	1 351,59	0,37	1 165,38	86,22
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	824,94	0,23	1 108,58	0,31	(283,64)	-25,59
61630000	ASSURANCE VEHICULE	2 129,30	0,59	2 110,66	0,58	18,64	0,88
61680000	AUTRES ASSURANCES	337,80	0,09	337,80	0,09		
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	203,81	0,06	136,07	0,04	67,74	49,78
62160000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	707,62	0,20	207,19	0,06	500,43	241,53
62260000	HONORAIRES	4 929,60	1,36	4 694,40	1,30	235,20	5,01
62261000	HONORAIRE SOCIAL	3 150,00	0,87	4 046,40	1,12	(896,40)	-22,15
62262000	HONORAIRE CAC	4 728,00	1,30	4 776,00	1,32	(48,00)	-1,01
62280000	REMUN. & HONORAIRES DIVERS	2 472,50	0,68	2 270,00	0,63	202,50	8,92



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62300000	COMMUNICATION	662,40	0,18	624,00	0,17	38,40	6,15
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	3 470,56	0,96	5 328,59	1,47	(1 858,03)	-34,87
62560000	MISSIONS / HOTEL	3 860,87	1,06	670,96	0,19	3 189,91	475,42
62570000	RECEPTIONS	441,09	0,12	374,41	0,10	66,68	17,81
62600000	FRAIS POST AUX	116,28	0,03	106,79	0,03	9,49	8,89
62610000	FRAIS DE TELEPHONIE	7 417,95	2,05	8 010,24	2,22	(592,29)	-7,39
62780000	PRESTATIONS DE SERVICES BANCAI	392,65	0,11	962,21	0,27	(569,56)	-59,19
62810000	COTISATIONS	270,00	0,07	60,50	0,02	209,50	346,28
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>11 417,57</b>	<b>3,15</b>	<b>982,11</b>	<b>0,27</b>	<b>10 435,46</b>	<b>N/S</b>
63130000	FORMATIONS	2 350,00	0,65			2 350,00	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	9 067,57	2,50	982,11	0,27	8 085,46	823,27
<b>Salaires et traitements</b>		<b>186 931,64</b>	<b>51,56</b>	<b>182 821,34</b>	<b>50,59</b>	<b>4 110,30</b>	<b>2,25</b>
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	184 443,68	50,87	181 116,11	50,12	3 327,57	1,84
64120000	CONGES PAYES	(511,38)	-0,14	(51,66)	-0,01	(459,72)	-889,90
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 999,34	0,83	1 038,14	0,29	1 961,20	188,91
64143000	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIO			718,75	0,20	(718,75)	-100,00
<b>Charges sociales</b>		<b>56 295,82</b>	<b>15,53</b>	<b>56 189,65</b>	<b>15,55</b>	<b>106,17</b>	<b>0,19</b>
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	34 771,35	9,59	33 362,84	9,23	1 408,51	4,22
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 808,08	0,50	1 953,48	0,54	(145,40)	-7,44
64522000	PROVISION CHARGES SOCIALES/CP	(267,41)	-0,07	413,14	0,11	(680,55)	-164,73
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	8 539,40	2,36	8 058,07	2,23	481,33	5,97
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI	7 735,19	2,13	7 333,80	2,03	401,39	5,47
64550000	COTISATIONS PREVOYANCES	1 779,85	0,49	1 698,87	0,47	80,98	4,77
64585000	CHARGES SOCIALES/PRIME SEGUR	978,96	0,27	2 495,85	0,69	(1 516,89)	-60,78
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	950,40	0,26	873,60	0,24	76,80	8,79
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>9 597,33</b>	<b>2,65</b>	<b>11 627,61</b>	<b>3,22</b>	<b>(2 030,28)</b>	<b>-17,46</b>
68111000	DOT. AMORT. SIMMOBIL. INCORPO	977,78	0,27	1 000,00	0,28	(22,22)	-2,22
68112000	DOT. AMORT. SIMMOBIL. CORPORE	8 619,55	2,38	10 627,61	2,94	(2 008,06)	-18,89
<b>Dotations aux provisions</b>		<b>1 512,00</b>	<b>0,42</b>	<b>1 118,00</b>	<b>0,31</b>	<b>394,00</b>	<b>35,24</b>
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	1 512,00	0,42	1 118,00	0,31	394,00	35,24
<b>Reports en fonds dédiés</b>		<b>4 751,91</b>	<b>1,31</b>	<b>22 536,08</b>	<b>6,24</b>	<b>(17 784,17)</b>	<b>-78,91</b>
68940000	ENGAGEMENTS A REALISER SUR RES	4 751,91	1,31	22 536,08	6,24	(17 784,17)	-78,91
<b>Autres charges</b>		<b>1 804,14</b>	<b>0,50</b>	<b>270,93</b>	<b>0,07</b>	<b>1 533,21</b>	<b>565,91</b>
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 804,14	0,50	270,93	0,07	1 533,21	565,91
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>(98,68)</b>	<b>-0,03</b>	<b>808,88</b>	<b>0,22</b>	<b>(907,56)</b>	<b>-112,20</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>215,68</b>	<b>0,06</b>	<b>9,51</b>		<b>206,17</b>	<b>N/S</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>215,68</b>	<b>0,06</b>	<b>9,51</b>		<b>206,17</b>	<b>N/S</b>
76300000	REVENUS AUTRES CREANCES	215,68	0,06	9,51		206,17	N/S
<b>Total des charges financières</b>				<b>818,39</b>	<b>0,23</b>	<b>(818,39)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>				<b>818,39</b>	<b>0,23</b>	<b>(818,39)</b>	<b>-100,00</b>
66160000	CHARGES D INTERETS			818,39	0,23	(818,39)	-100,00
<b>Résultat financier</b>		<b>215,68</b>	<b>0,06</b>	<b>(808,88)</b>	<b>-0,22</b>	<b>1 024,56</b>	<b>126,66</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Résultat courant avant impôts	117,00	0,03			117,00	
Total des produits exceptionnels			350,00	0,10	(350,00)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			350,00	0,10	(350,00)	-100,00
77560000 CESSON IMMOB FINANCIERE			350,00	0,10	(350,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	17,00		350,00	0,10	(333,00)	-95,14
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	17,00				17,00	
67120000 PENALITE AMENDE FISCALE	17,00				17,00	
Charges exceptionnelles sur opération en capital			350,00	0,10	(350,00)	-100,00
67560000 CESSON D IMMO FINANCIERE			350,00	0,10	(350,00)	-100,00
Résultat exceptionnel	(17,00)				(17,00)	
Excédent ou déficit de l'exercice	100,00	0,03			100,00	
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

# Rapport financier

## Maison des Adolescents et des Jeunes du Lot

### Cahors

#### sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

### I/ Résultat de l'exercice

L'exercice se traduit par un résultat égal à zéro compte tenu des modalités de comptabilisation de la subvention du FIR.

Si l'on tient compte des provisions pouvant avoir le caractère de fonds propres,

L'évolution de la situation entre les deux exercices ressort à :

	31/12/2024		31/12/2023	
Fonds associatifs		38 345		38 245
Provisions		0		0
<b>Total</b>	<b>A</b>	<b>38 345</b>	<b>B</b>	<b>38 245</b>
<b>Variation 2023 (A-B)</b>		100		

### II/ Analyse de la variation du patrimoine 2024/2023

	31/12/2024		31/12/2023		Variation
<b>Actif</b>					
Actif immobilisé		59 588		54 393	5 195
Actif circulant		1 039 224		1 382 873	-343 649
Trésorerie		39 435		32 135	7 300
Compte de régularisation		119		154	-35
<b>Total Actif</b>	<b>A</b>	<b>1 138 366</b>	<b>A</b>	<b>1 469 556</b>	<b>-331 190</b>
<b>Passif</b>					
Emprunts					0
Fonds dédiés		19 307		22 536	
Provision pour risque		1 512		1 118	394





Autres dettes		1 079 203		1 407 656	-328 453
<b>Total Passif</b>	<b>B</b>	<b>1 100 022</b>	<b>B</b>	<b>1 431 310</b>	<b>-328 059</b>
Fonds propres théoriques (A-B)	<b>C</b>	<b>38 344</b>	<b>C</b>	<b>38 246</b>	
Résultat économique					

### III/ Variation des investissements 2024/2023

		Valeur brute	Amortissements	Valeur nette
Situation au 31/12/2023	<b>a</b>	82 307	27 914	54 393
Investissements 2024	<b>b +</b>	14 792		
Cession 2014	<b>c -</b>	0		
Dotation aux amortissements	<b>d +</b>		9 597	
Reprise sur amortissements	<b>e -</b>		0	
<b>Situation au 31/12/2024 (a+b-c+d)</b>		<b>97 099</b>	<b>37 511</b>	<b>59 588</b>



## IV/ Analyse du résultat

L'exploitation de l'exercice peut se résumer ainsi :

Evolution des charges d'exploitation,

Evolution des produits d'exploitation.

Evolution du montant des charges d'exploitation,

	31/12/2024	31/12/2023	Variation
- Autres achats et charges externes :	90 332	85 033	5 299
- Impôts, taxes et versements assimilés :	11 418	982	10 436
- Salaires et traitement :	186 932	182 821	4 111
- Charges sociales :	56 296	56 190	106
- Dot aux amort et dépréciations :	9 597	11 628	-2 031
- Dotation aux provisions :	1 512	1 118	394
- Reports en fonds dédiés :	4 752	22 536	-17 784
- Autres charges :	1 804	271	1 533
<b>Total</b>	<b>362 642</b>	<b>360 579</b>	<b>2 063</b>

Evolution du montant des subventions,

	31/12/2024	31/12/2023	Variation
Subvention CPOM 2024	334 807	331 492	3 315
Subvention ARS SANTE DES JEUNES	0	2 500	-2 500
Subvention ARS SEGRU 2024	7 833	7 833	0
GRAND CAHORS VIOLENCE SEXISTE	270	744	-474
HOPITAUX DE PARIS	0	14 580	-14 580
OCCITANIE EGALITE ENTRE FEMMES ET HOMMES	2 000		2 000
			0
<b>Total</b>	<b>344 910</b>	<b>357 149</b>	<b>-12 239</b>

Le compte de résultat est annexé au présent rapport.

La capacité d'autofinancement ressort à 9991 €.





<b>Résultat</b>		<b>0</b>
Dotation aux amortissements	+	9 597
Dotation aux provisions sur actif circulant	+	1 512
Reprise de provision	-	1 118
Quote part des subventions virée au résultat	-	0
<b>Capacité d'autofinancement</b>		<b>9 991</b>
Emprunt à moins d'1 an à rembourser	-	0
<b>Solde "disponible" pour investissements éventuels</b>		<b>9 991</b>

MAISON DES ADOLESCENTS ET DES JEUNES DU LOT  
 217 Rue Anatoles France– 46000 CAHORS / tél : 05.65.23.86.88  
 Siret 831608138 00036 – APE 8899B



Intitulé de l'action :							
CHARGES	Prévision initiale	Réalisation au 31/12/2024	% de réalisation	PRODUITS	Prévision initiale	Réalisation au 31/12/2024	% de réalisation
<b>Charges directes</b>				<b>Ressources directes</b>			
60 - Achat	9 000,00	12 964,33	144%	70 - Vente de produits finis, de marchandises, de prestations de services			
Achats matières et fournitures	7 500,00	7 687,42	102%	73- Dotations et produits de tarification			
Autres fournitures (dont Snoezelen prévu à 15 000€ en 2023)	1 500,00	5 276,91	352%	74- Subventions d'exploitation	334 804,00	344 640,11	97%
Prestations de service				Etat	334 804,00	342 640,11	102%
61 - Services extérieurs	35 100,00	44 748,17	127%	ARS	334 804,00	334 807,00	100%
Locations	25 000,00	29 168,60	117%	CPOM + Segur)		7 833,11	
Entretien et réparation	6 000,00	12 083,72	201%	Conseil-s Régional(aux):	0,00	2 000,00	#DIV/0!
Assurance	3 300,00	3 292,04	100%	SUBV EGALITE ENTRE LES FEMMES ET LES HOMMES		2 000,00	#DIV/0!
Documentation	800,00	203,81	25%	Conseil-s Départemental (aux):	0,00	0,00	
62 - Autres services extérieurs	34 230,00	32 619,52	95%				
Rémunérations intermédiaires et honoraires	14 000,00	15 987,72	114%				
Publicité, publication	830,00	662,40	80%	Commune(s), Communautés de Communes ou d'Agglomérations:	0,00	0,00	
Déplacements, missions	12 000,00	7 988,80	66%				
Services bancaires, autres	7 400,00	8 080,60	109%				
63 - Impôts et taxes	0,00	11 417,57		Organismes sociaux (CAF, etc. à détailler):	0,00	0,00	
Impôts et taxes sur rémunération		11 417,57					
Autres impôts et taxes				Fonds européens (FSE, FEDER, etc.)			
64 - Charges de personnel	246 218,00	242 957,46	99%	L'Agence de services et de paiement (emplois aidés)			
Rémunération des personnels	176 922,00	186 661,64	106%	Aides privées (fondation)			
Charges sociales	69 296,00	56 295,82	81%	Autres établissements publics			
Autres charges de personnel				75 - Autres produits de gestion courante	0,00	3,52	#DIV/0!
65- Autres charges de gestion courante	0,00	1 804,14		756 - Cotisations			
		1 804,14		758 - Dons manuels - Mécénat		3,52	#DIV/0!
66- Charges financières				76 - Produits financiers		215,68	#DIV/0!
67- Charges exceptionnelles	800,00	17,00	2%	77- Produits exceptionnels			
68- Dotation aux amortissements, provisions et engagements à réaliser sur ressources affectées	9 459,00	11 109,33	117%	78 - Reprises sur amortissements et provisions		9 099,08	#DIV/0!
69- Impôt sur les bénéfices (IS); Participation des salariés				79 - Transfert de charges		8 431,04	#DIV/0!
<b>I. Charges indirectes réparties affectées au projet</b>				<b>L Ressources propres affectées au projet</b>			
Charges fixes de fonctionnement							
Frais financiers							
Autres							
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>334 807,00</b>	<b>357 637,52</b>	<b>107%</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>334 804,00</b>	<b>362 389,43</b>	
Excédent prévisionnel (bénéfice)		4 751,91		Insuffisance prévisionnelle (déficit)			
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>							
86- Emplois des contributions volontaires en nature				87 - Contributions volontaires en nature			
880 - Secours en nature				870 - Bénévolat			
881 - Mise à disposition gratuite de biens et prestations				871 - Prestations en nature			
882 - Prestations							
884 - Personnel bénévole				875 - Dons en nature			
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Observations éventuelles sur le niveau d'engagement des crédits :							

Taux de contribution aux produits de la subvention  
ARS : 92,4%

