



ASS MJC SAINT EXUPERY

49 rue de la Combe Mirey
25400 AUDINCOURT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024



Société d'Expertise Comptable

Membre de " De Viris Associés "

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Rapport de présentation des comptes annuels	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Annexe	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Faits caractéristiques</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	18
<i>Autres informations</i>	19
2. Détail des comptes	20
Bilan détaillé	21
Compte de résultat détaillé	25
3. Autres informations	30
Balance générale	31

Comptes annuels

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels du MJC SAINT EXUPERY relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	411 166
Total des ressources	202 696
Résultat net comptable (Excédent)	8 897

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BELFORT

Le 30/05/2025

Régis ALLEMAND

Expert-Comptable DPLE

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	7 519	7 519		
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	18 738	18 378	361	1 694
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	73 113	43 899	29 213	38 234
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>	17 544		17 544	
Immobilisations financières				
Total I	116 914	69 797	47 117	39 928
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	1 001		1 001	
Créances				
<i>Autres créances</i>	97 300		97 300	61 988
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	263 941		263 941	282 203
<i>Charges constatés d'avance</i>	1 807		1 807	8 841
Total II	364 048		364 048	353 032
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	480 962	69 797	411 166	392 960
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>	207 798	239 488
Excédent ou déficit de l'exercice	8 897	-31 690
Situation nette (sous-total)	216 695	207 798
Subventions d'investissement	34 099	26 354
Total I	250 794	234 152
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	4 031	
Provisions pour charges	86 937	89 973
Total III	90 968	89 973
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 676	15 613
Dettes fiscales et sociales	41 031	42 377
Autres dettes	114	406
Produits constatés d'avance	8 583	10 439
Total IV	69 404	68 835
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	411 166	392 960
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	69 404	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	202 196	170 217
Dont parrainages	74 531	73 642
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	299 311	287 995
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	500	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	21 919	5 632
Autres produits		
Total I	523 926	463 845
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	129 841	121 759
Impôts, taxes et versements assimilés	4 755	7 069
Salaires et traitements	296 037	292 179
Charges sociales	73 856	63 051
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 674	11 447
Dotations aux provisions	14 349	9 445
Autres charges	421	1 389
Total II	529 933	506 338
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-6 007	-42 493
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	4 006	3 630
Total III	4 006	3 630
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 006	3 630

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-2 001	-38 863
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations en capital	1 800	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	9 715	8 034
Total V	11 515	8 034
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 515	8 034
Impôts sur les bénéfices (VIII)	617	861
Total des produits (I+III+V)	539 447	475 509
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	530 550	507 199
EXCEDENT OU DEFICIT	8 897	-31 690

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Prestations en nature	125 117	119 296
Bénévolat	5 942	16 969
Total	131 059	136 265
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mises à disposition gratuite de biens	125 117	119 296
Personnel bénévole	5 942	16 969
Total	131 059	136 265

Annexe

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : MJC SAINT EXUPERY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 411 166 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 8 897 EURO. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/05/2025 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Un contrôle URSSAF sur les exercices 2021 à 2024 est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice 2024.

Une proposition de redressement a été transmise instituant un montant de charges à payer de 4 031 euros.

Cette somme a été provisionnée au 31/12/2024 en provision pour risques et charges.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 519			7 519
Immobilisations incorporelles	7 519			7 519
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 525			18 738
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 650			6 650
- Matériel de transport	37 695			37 695
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 769			28 769
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				17 544
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	105 638			109 395
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	113 158			116 914

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 519			7 519
Immobilisations incorporelles	7 519			7 519
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 832			18 378
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 481			3 146
- Matériel de transport	18 404			22 704
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 993			18 050
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	65 710			62 277
ACTIF IMMOBILISE	73 229			69 797

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 99 106 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	97 300	97 300	
Charges constatées d'avance	1 807	1 807	
Total	99 106	99 106	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
SUBVENTIONS A RECEVOIR	53 261
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	41 696
Total	94 957

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	239 488	-31 690			207 798
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	-31 690	31 690	8 897		8 897
Situation nette	207 798		8 897		216 695
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	26 354		7 745		34 099
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	234 152		16 642		250 794

Provisions

La provision constituée pour l'engagement de départ en retraite comptabilisé au passif pour un montant global de 86 937 euros, est calculée selon la méthode Rétrospective Prorata temporis, sur la base des tables de mortalité "TV 88/90".

La convention collective de l'animation est appliquée.

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuel net du fonds est de 2%. les charges sociales patronales estimées globalement à 50%.

Une provision pour risque de 4031 euros a été constituée pour tenir compte d'un probable redressement URSSAF suite à un contrôle postérieur à la date de clôture.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 69 404 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 676	19 676		
Dettes fiscales et sociales	41 031	41 031		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	114	114		
Produits constatés d'avance	8 583	8 583		
Total	69 404	69 404		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACTURES NON PARVENUES	7 249
CONGES A PAYER	16 048
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	4 689
ORG.SOC. CH/PROV.CP	4 562
Total	32 547

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	1 807		
Total	1 807		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	8 583		
Total	8 583		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 720 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		121 798	152 309	22 204	3 000	299 311
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement				9 715		9 715
						309 026

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 800
Subventions d'investissement virées au résultat		9 715
TOTAL		11 515

Autres informations

Contributions volontaires

Les contributions volontaires valorisées en pied du compte de résultat sont de deux types :

-La mise à disposition du local par la Ville d'audincourt, qui a transmis une valorisation estimée par elle à 125 117 euros.

-La valorisation du bénévolat valorisé pour un total annuel de 5 942 euros.

Détail des comptes

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
20510000 - LOGICIELS	7 519,44		7 519,44	7 519,44
28051000 - AMORT. LOGICIELS		7 519,44	-7 519,44	-7 519,44
	7 519,44	7 519,44		
Immobilisations corporelles				
21500000 - MATERIEL ET OUTILLAGES	4 692,45		4 692,45	5 811,19
21510000 - MATERIEL ELECTRIQUE	2 307,00		2 307,00	7 915,27
21520000 - MATERIEL EDUCATIF	11 738,81		11 738,81	18 799,02
21810000 - INSTALLATIONS GALES AGENCEMENT	6 649,50		6 649,50	6 649,50
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT	37 694,50		37 694,50	37 694,50
21830000 - MATERIEL DE BUREAU	14 563,86		14 563,86	14 563,86
21840000 - MOBILIER	14 204,93		14 204,93	14 204,93
23180000 - Autres immobilisations en cours	17 543,50		17 543,50	
28150000 - AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE		4 692,45	-4 692,45	-5 350,70
28151000 - AMORT. MATERIEL ELECTRIQUE		2 307,00	-2 307,00	-7 181,97
28152000 - AMORT. MATERIEL EDUCATIF		11 378,23	-11 378,23	-18 298,96
28181000 - AMORT INSTAL AGCT		3 145,58	-3 145,58	-2 480,63
28182000 - AMORT.MATERIEL TRANSPORT		22 704,22	-22 704,22	-18 404,22
28183000 - AMORT.MATERIEL DE BUREAU		13 864,06	-13 864,06	-11 228,43
28184000 - AMORT MOBILIER		4 185,54	-4 185,54	-2 765,04
	109 394,55	62 277,08	47 117,47	39 928,32
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	116 913,99	69 796,52	47 117,47	39 928,32
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - FOURNISSEURS AVANCE ACPTÉ VERS	1 000,90		1 000,90	
	1 000,90		1 000,90	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				
40100000 - Fournisseurs				30,00
42100700 - VANDAS CLAUDINE	0,60		0,60	
42104800 - PILLOT Ophélie	17,72		17,72	
42500000 - AVANCE ACPTÉ AU PERS				800,00
46730000 - DEBITEURS DIVERS	2 324,50		2 324,50	557,00
46870000 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	53 261,00		53 261,00	21 772,00
46871000 - DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	41 696,00		41 696,00	38 829,00
	97 299,82		97 299,82	61 988,00
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)				
51230000 - CREDIT MUTUEL	96 946,99		96 946,99	26 335,63
51231000 - CRED MUTUEL LIVRET	98 471,23		98 471,23	253 586,85
51232000 - LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	67 962,16		67 962,16	1 527,31

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
51260000 - BFCC	213,28		213,28	163,65
Caisse	263 593,66		263 593,66	281 613,44
53000000 - CAISSE	347,18		347,18	589,84
	347,18		347,18	589,84
TOTAL ACTIF CIRCULANT	362 241,56		362 241,56	344 191,28
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
48600000 - CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	1 806,52		1 806,52	8 840,80
	1 806,52		1 806,52	8 840,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	1 806,52		1 806,52	8 840,80
TOTAL GENERAL	480 962,07	69 796,52	411 165,55	392 960,40

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
10688000 - Autres reserves	207 797,79	239 487,51
	207 797,79	239 487,51
Résultat de l'exercice	8 897,03	-31 689,72
Report à nouveau		
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	216 694,82	207 797,79
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
13100000 - SUBVENT° CAF D'INVESTISSEMENT	56 419,00	38 959,00
13900000 - SUBV INVESTISSMT INSCRIT CPT R	-22 319,88	-12 604,87
	34 099,12	26 354,13
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	250 793,94	234 151,92
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
15180000 - Autres provisions pour risques	4 031,00	
15300000 - PROV ENGAGEMENTS RETRAITE SAL	86 937,00	89 973,00
	90 968,00	89 973,00
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	12 426,65	9 406,06
40810000 - FOURN.FACTURES NON PARVENUES	7 249,00	6 207,30
	19 675,65	15 613,36
Autres		
42100000 - REMUNERATIONS DUES		401,88
42550000 - FRAIS A REMBOURSER	463,00	71,16
42820000 - CONGES A PAYER	16 047,76	18 387,42
42860000 - AUTRES CHARG.PERS.A		673,80
43100000 - URSSAF	10 082,16	7 886,05
43720000 - PREVOYANCE AGRR	549,61	868,36
43730000 - CIRSIC	2 599,45	2 351,01
43732000 - MUTUELLE ADREA	1 011,96	1 137,18
43860000 - ORG.SOC. CHARGES A PAYER	4 688,55	4 516,01
43861000 - ORG.SOC. CH/PROV.CP	4 561,63	4 515,96
44210000 - Prelevement à la source	410,14	368,88
44400000 - ETAT IMPOT / PLACEMENTS FIN	617,00	861,00
44710000 - TAXE SUR LES SALAIRES		338,51
46720000 - DIVERS FRAIS MEDICAUX	113,70	

Bilan détaillé

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
46860000 - DIVERS Charges à Payer	41 144,96	405,90 42 783,12
TOTAL DETTES	60 820,61	58 396,48
Produits constatés d'avance		
48700000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 583,00	10 439,00
	8 583,00	10 439,00
TOTAL GENERAL	411 165,55	392 960,40

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>		
70600000 - PRESTATIONS SERVICES CAF	13 515	9 082
70601000 - PRESTATIONS CLSH / BONS VACANC	4 570	5 158
70608000 - PRESTATIONS REPOPP-PASS'SPORT	1 500	
70623000 - CAF PS JEUNES	20 520	
70630000 - PRESTATIONS Centre Social	74 531	73 642
70640000 - PRESTATION CAF CLAS	27 542	20 440
70650000 - PRESTATIONS FAMILLES CAF	27 105	26 035
70810000 - PRODUITS DES ACTIVITES	7 213	9 000
70820000 - PARTICIP.DES USAGERS	448	415
70825000 - AUTRES PARTICIP ET REMBT ACTIV	1 709	2 254
70830000 - PARTICIP.PUBLICITAIRES ET AUTR	450	450
70880100 - INSCRIPTIONS	21 452	21 638
70883000 - ADHESIONS MJC	1 643	2 103
	202 196	170 217
Dont parrainages	74 531	73 642
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
74110000 - CNASEA - AIDES A L'EMPLOI	65 620	66 538
74140000 - ETAT	56 178	44 876
74300000 - SUBVENTIONS DEPARTEMENT	26 636	7 697
74400000 - COMMUNE	109 173	114 623
74500000 - CAF	22 204	31 642
74700000 - SUBV REGION BOURGOGNE FC	4 000	13 420
74820000 - NEOLIA	3 000	3 000
74830000 - PMA	12 500	6 200
	299 311	287 995
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>		
75400000 - DONS RECUS	500	
	500	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
78150000 - REPR/PROV INDEM FIN CARRIERE	13 354	
79100000 - TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	1 393	4 722
79130000 - REMBT ORGANIS.FORMATION	7 172	910
	21 919	5 632
Autres produits		
75800000 - PRODUITS DIV.GESTION		
Total I	523 926	463 845
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
60110000 - FOURNITURES D'ACTIVITES	3 371	3 585
60112000 - ALIMENTATION BOISSONS/ACTIVITE	13 337	9 531
60120000 - PETIT MATERIEL / ACTIVITE	1 428	331
60130000 - BILLETTERIE	13 566	23 278
60613000 - CARBURANT	1 438	1 885
60630000 - FOURNIT ENTRETIEN ET PETIT EQU	203	5
60640000 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 467	2 247
61220000 - Redevance crÚdit-bail mobilier	676	

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
61350000 - LOCATION MATERIEL ACTIVITE	290	661
61552000 - ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 308	
61560000 - MAINTENANCE	4 696	5 139
61563000 - Maintenance informatique	1 987	1 528
61610000 - ASSURANCES MULTIRISQUES	7 390	4 414
61810000 - DOCUMENTATION GENERALE	194	199
62100000 - PERSONNEL EXTERIEUR ENTREPRISE	13 075	15 769
62260000 - HONORAIRES	13 463	13 938
62280000 - SERVICES EXTERIEURS/ACTIVITES	19 603	14 034
62310000 - ANNONCES ET INSERTIONS	2 000	450
62480000 - TRANSPORT ACTIVITE ANIMATION	12 816	11 913
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 245	5 732
62570000 - RECEPTIONS	807	647
62610000 - AFFRANCHISSEMENT	201	411
62630000 - TELEPHONE	2 819	2 690
62750000 - SERVICES BANCAIRES	444	378
62810000 - COTISATIONS	1 756	2 018
62860000 - FRAIS DE FORMATION	7 260	976
	129 841	121 759
Impôts, taxes et versements assimilés		
63110000 - TAXES SUR SALAIRES		339
63330000 - FORM.CONTINUE AUX ORGANISMES	4 755	6 730
	4 755	7 069
Salaires et traitements		
64110000 - SALAIRES APPOINT.COM	288 001	277 689
64120000 - CONGES PAYES	-2 340	5 351
64140000 - INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	10 375	9 138
	296 037	292 179
Charges sociales		
64510000 - COTISATION A L'URSSAF	52 571	42 798
64520000 - COTISATIONS PREVOYANCE AGRR	2 005	1 986
64530000 - RETRAITE ARCCO AGIRC	15 399	13 589
64532000 - MUTUELLE ADREA	2 261	2 274
64550000 - CHARGES/ CONGES PAYES	46	978
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL	1 576	1 426
	73 856	63 051
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
68111000 - DOT.AMORTS IMMOB INCORPOR.		23
68112000 - DOT.AMORT.IMMO.CORPO	10 674	11 424
	10 674	11 447
Dotations aux provisions		
68150000 - DOT.PROV.CHAR.EX.	14 349	9 445
	14 349	9 445
Autres charges		
65100000 - REDEVANCE SACEM TV	287	274
65800000 - CHARGES DIV.GEST.COURANTE	134	1 114
	421	1 389
Total II	529 933	506 338
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-6 007	-42 493
PRODUITS FINANCIERS		

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
Autres intérêts et produits assimilés 76810000 - AUTRES PROD FIN	4 006	3 630
	4 006	3 630
Total III	4 006	3 630
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 006	3 630

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-2 001	-38 863
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations en capital		
77520000 - Prod cessions actifs - Immo corp	1 800	
	1 800	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
77700000 - QUOTE-PART SUBVENT.INVESTISS.	9 715	8 034
	9 715	8 034
Total V	11 515	8 034
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 515	8 034
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
69500000 - IMPOT SOCIETE / REV.PATRIMOINE	617	861
	617	861
Total des produits (I+III+V)	539 447	475 509
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	530 550	507 199
EXCEDENT OU DEFICIT	8 897	-31 690

Autres informations

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2024 au 31/12/2024		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10688000	Autres reserves		207 797,79		239 487,51
12900000	Perte				
13100000	SUBVENT° CAF D'INVESTISSEMENT		56 419,00		38 959,00
13170000	Entreprises et orga.divers				
13900000	SUBV INVESTISSMT INSCRIT CPT R	22 319,88		12 604,87	
15180000	Autres provisions pour risques		4 031,00		
15300000	PROV ENGAGEMENTS RETRAITE SAL		86 937,00		89 973,00
20510000	LOGICIELS	7 519,44		7 519,44	
21500000	MATERIEL ET OUTILLAGES	4 692,45		5 811,19	
21510000	MATERIEL ELECTRIQUE	2 307,00		7 915,27	
21520000	MATERIEL EDUCATIF	11 738,81		18 799,02	
21810000	INSTALLATIONS GALE AGENCEMENT	6 649,50		6 649,50	
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	37 694,50		37 694,50	
21830000	MATERIEL DE BUREAU	14 563,86		14 563,86	
21840000	MOBILIER	14 204,93		14 204,93	
23180000	Autres immobilisations en cours	17 543,50			
28051000	AMORT. LOGICIELS		7 519,44		7 519,44
28120000	Agencement, aménagement terrain				
28150000	AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE		4 692,45		5 350,70
28151000	AMORT. MATERIEL ELECTRIQUE		2 307,00		7 181,97
28152000	AMORT MATERIEL EDUCATIF		11 378,23		18 298,96
28181000	AMORT INSTAL AGCT		3 145,58		2 480,63
28182000	AMORT.MATERIEL TRANSPORT		22 704,22		18 404,22
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU		13 864,06		11 228,43
28184000	AMORT MOBILIER		4 185,54		2 765,04
40100000	Fournisseurs		12 426,65		9 376,06
40810000	FOURN.FACTURES NON PARVENUES		7 249,00		6 207,30
40910000	FOURNISSEURS AVANCE ACPTÉ VERS	1 000,90			
42100000	REMUNERATIONS DUES				401,88
42100200	BONDIL OLESYA				
42100500	Kacher Farid				
42100700	VANDAS CLAUDINE	0,60			
42100800	KEBALI SANDRA				
42100900	MAFLY MARTINE				
42101200	REM DUE LEHINGUE TAHERA				
42104500	RIOT Florian				
42104700	GANZER Vincent				
42104800	PILLOT Ophélie	17,72			
42106000	VRIGNAUD KAKUDJI Aurélie				
42106100	BOUYARDEN Yasmina				
42106500	AMMARI Hadda				
42106900	HADDJERI Lamia				
42107400	MANSOUR				
42107800	MERAT Assia				
42108000	ZERKOU Saïd				
42108200	BENSAADI Lila				
42108400	KHASSER Djanett				
42108500	AZOUGAGH Amel				
42108600	GARMi Chahrazad				

Balance générale

Balance générale

MJC SAINT EXUPERY

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2024 au 31/12/2024		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
42108700	HOUASNI Kamelia-Ilhem				
42108800	BLIZAK Rayane				
42108900	LEGLISE Amandine				
42109000	ATTAF Mohamed				
42109100	BOUNOU Camelia				
42500000	AVANCE ACPTE AU PERS			800,00	
42508700	HOUASNI Kamelia-Ilhem				
42510000	Avances sur frais d'Upplacement				
42550000	FRAIS A REMBOURSER		463,00		71,16
42820000	CONGES A PAYER		16 047,76		18 387,42
42860000	AUTRES CHARG.PERS.A				673,80
43100000	URSSAF		10 082,16		7 886,05
43720000	PREVOYANCE AGRR		549,61		868,36
43730000	CIRSIC		2 599,45		2 351,01
43732000	MUTUELLE ADREA		1 011,96		1 137,18
43860000	ORG.SOC. CHARGES A PAYER		4 688,55		4 516,01
43861000	ORG.SOC. CH/PROV.CP		4 561,63		4 515,96
44210000	Prelevement à la source		410,14		368,88
44400000	ETAT IMPOT / PLACEMENTS FIN		617,00		861,00
44710000	TAXE SUR LES SALAIRES				338,51
46720000	DIVERS FRAIS MEDICAUX		113,70		
46730000	DEBITEURS DIVERS	2 324,50		557,00	
46860000	DIVERS Charges à Payer				405,90
46870000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	53 261,00		21 772,00	
46871000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	41 696,00		38 829,00	
47100000	Compte attente				
48600000	CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	1 806,52		8 840,80	
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		8 583,00		10 439,00
51230000	CREDIT MUTUEL	96 946,99		26 335,63	
51231000	CRED MUTUEL LIVRET	98 471,23		253 586,85	
51232000	LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	67 962,16		1 527,31	
51260000	BFCC	213,28		163,65	
51870000	PRODUITS FINANCIERS				
53000000	CAISSE	347,18		589,84	
58000000	Virements internes				
60110000	FOURNITURES D'ACTIVITES	3 370,80		3 584,61	
60112000	ALIMENTATION BOISSONS/ACTIVITE	13 336,65		9 531,11	
60120000	PETIT MATERIEL / ACTIVITE	1 428,15		330,82	
60130000	BILLETTERIE	13 566,37		23 277,51	
60613000	CARBURANT	1 438,27		1 884,85	
60630000	FOURNIT ENTRETIEN ET PETIT EQU	202,87		5,01	
60640000	FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 467,01		2 246,85	
61220000	Redevance cr'Udit-bail mobilier	676,17			
61350000	LOCATION MATERIEL ACTIVITE	289,80		661,44	
61380000	SRG VILLE MISE A DISPO LOCAUX				
61552000	ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 307,64			
61560000	MAINTENANCE	4 696,45		5 138,58	
61563000	Maintenance informatique	1 987,20		1 527,90	
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES	7 389,78		4 413,83	
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	194,16		199,36	

Balance générale

Balance générale

MJC SAINT EXUPERY

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2024 au 31/12/2024		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR ENTREPRISE	13 075,00		15 769,00	
62260000	HONORAIRES	13 463,15		13 938,40	
62280000	SERVICES EXTERIEURS/ACTIVITES	19 603,36		14 033,92	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	2 000,00		450,00	
62480000	TRANSPORT ACTIVITE ANIMATION	12 815,77		11 913,30	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 244,82		5 732,00	
62570000	RECEPTIONS	807,45		647,16	
62610000	AFFRANCHISSEMENT	201,44		411,39	
62630000	TELEPHONE	2 818,91		2 689,94	
62750000	SERVICES BANCAIRES	444,09		378,02	
62810000	COTISATIONS	1 756,28		2 017,69	
62860000	FRAIS DE FORMATION	7 259,75		976,00	
63110000	TAXES SUR SALAIRES			338,51	
63330000	FORM.CONTINUE AUX ORGANISMES	4 754,54		6 730,14	
64110000	SALAIRES APPOINT.COM	288 000,83		277 689,03	
64120000	CONGES PAYES		2 339,66	5 351,42	
64140000	INDEMN.ET AVANTAGES DIVERS	10 375,45		9 138,39	
64510000	COTISATION A L'URSSAF	52 570,50		42 797,73	
64520000	COTISATIONS PREVOYANCE AGR	2 004,98		1 986,25	
64530000	RETRAITE ARCCO AGIRC	15 398,70		13 589,15	
64532000	MUTUELLE ADREA	2 260,76		2 274,36	
64550000	CHARGES/ CONGES PAYES	45,67		977,96	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 575,60		1 425,60	
65100000	REDEVANCE SACEM TV	286,87		274,45	
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	133,65		1 114,38	
68111000	DOT.AMORTS IMMOB INCORPOR.			23,14	
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPO	10 674,35		11 423,62	
68150000	DOT.PROV.CHAR.EX.	14 349,00		9 445,00	
69500000	IMPOT SOCIETE / REV.PATRIMOINE	617,00		861,00	
70600000	PRESTATIONS SERVICES CAF		13 514,53		9 081,71
70601000	PRESTATIONS CLSH / BONS VACANC		4 569,50		5 157,50
70608000	PRESTATIONS REPOPP-PASS'SPORT		1 500,00		
70623000	CAF PS JEUNES		20 519,66		
70630000	PRESTATIONS Centre Social		74 531,46		73 642,00
70640000	PRESTATION CAF CLAS		27 542,43		20 440,00
70650000	PRESTATIONS FAMILLES CAF		27 104,52		26 034,65
70810000	PRODUITS DES ACTIVITES		7 212,56		9 000,11
70820000	PARTICIP.DES USAGERS		447,50		415,45
70825000	AUTRES PARTICIP ET REMBT ACTIV		1 709,00		2 254,00
70830000	PARTICIP.PUBLICITAIRES ET AUTR		450,00		450,00
70840000	MISE A DISPO PERSONNEL FACTURE				
70880100	INSCRIPTIONS		21 451,58		21 638,35
70883000	ADHESIONS MJC		1 643,00		2 103,00
74100000	SUBV ETAT Fonctionnement				
74110000	CNASEA - AIDES A L'EMPLOI		65 620,03		66 537,60
74140000	ETAT		56 178,00		44 876,00
74300000	SUBVENTIONS DEPARTEMENT		26 636,00		7 697,00
74400000	COMMUNE		109 173,00		114 623,00
74420000	VILLE SRG				
74500000	CAF		22 204,00		31 641,62

Balance générale

Balance générale

MJC SAINT EXUPERY

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2024 au 31/12/2024		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
74700000	SUBV REGION BOURGOGNE FC		4 000,00		13 420,00
74820000	NEOLIA		3 000,00		3 000,00
74830000	PMA		12 500,00		6 200,00
74860000	ASS REPPPOP				
75400000	DONS RECUS		500,00		
75800000	PRODUITS DIV.GESTION				0,40
76810000	AUTRES PROD FIN		4 006,08		3 630,11
77520000	Prod cessions actifs - Immo corp		1 800,00		
77560000	PV IMMOB FIN CEDEES				
77700000	QUOTE-PART SUBVENT.INVESTISS.		9 715,01		8 034,42
78150000	REPR/PROV INDEM FIN CARRIERE		13 354,00		
79100000	TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION		1 393,00		4 722,18
79130000	REMBT ORGANIS.FORMATION		7 171,75		910,00
86100000	Mise à disposition gratuite Locaux	125 117,00		119 296,00	
86400000	Personnel bénévole	5 942,00		16 969,00	
87100000	Prestations en nature ville		125 117,00		119 296,00
87500000	Bénévolat		5 942,00		16 969,00
Total général		1 167 230,19	1 167 230,19	1 122 228,48	1 122 228,48

PACTE

DES ENTREPRENEURS

FRANCE DÉFI. AVEC VOUS

En tant que membre de France Défi, premier groupement français d'experts-comptables indépendants, notre conception du métier est simple : **AGIR AUJOURD'HUI, RÉUSSIR DEMAIN**. Avec nos clients et pour nos clients.

Aujourd'hui, nous sommes partie prenante dans le développement quotidien de plus de 80000 PME.

Voilà pourquoi, nous nous engageons avec force en promulguant **LE PACTE DES ENTREPRENEURS** pour construire et développer avec vous une relation de confiance et mener des projets conquérants.



PRÉPARER

TOUS VOS AVENIRS, PERSONNEL ET PROFESSIONNEL

Vous êtes une femme ou un homme avant d'être un entrepreneur. Pour relever vos défis, construire vos succès et réussir votre avenir, nous prenons quatre engagements :

- Être à vos côtés, de la création à la transmission de l'entreprise, avec une présence continue et le recours à des experts
- Contribuer à l'amélioration de votre stratégie professionnelle
- Adapter votre situation aux évolutions des réformes législatives
- Prendre en compte les événements de votre vie et vous délivrer un conseil indépendant et sur-mesure



ACCOMPAGNER

DÈS QUE C'EST NÉCESSAIRE

Votre vie de dirigeant est rythmée par des défis sans cesse différents et parfois complexes. Nous prenons quatre engagements :

- Vous donner accès à des outils de pilotage fonctionnels
- Rechercher les meilleures solutions financières et vous appuyer pour les négocier
- Favoriser vos intérêts auprès des administrations
- Analyser la situation de vos concurrents



CONSEILLER

POUR CROÎTRE DURABLEMENT

Une entreprise doit gagner de l'argent pour assurer son indépendance et sa pérennité. Nos quatre engagements vous permettent de renforcer vos performances pour réaliser tous vos défis :

- Anticiper les étapes clefs de votre entreprise en évaluant l'impact de chaque scénario
- Vous aider à arbitrer vos choix d'investissement
- Intégrer les dimensions sociales et environnementales et en faire vos nouveaux leviers de croissance
- Mesurer votre rentabilité et vous permettre de l'améliorer



TROUVER

VOS MARGES DE PROGRÈS

L'innovation est un moyen nécessaire pour mener avec succès chacun de vos défis. Nous croyons à l'innovation efficiente et nous prenons quatre engagements :

- Identifier les indicateurs de votre activité et définir les pistes d'optimisation
- Déployer des solutions humaines et techniques nouvelles
- Améliorer votre organisation administrative, juridique, sociale et fiscale
- Vous donner les moyens de mieux gérer votre trésorerie



ENTRETENIR

UNE RELATION DE CONFIANCE

Vous êtes un entrepreneur, nous aussi. Nous partageons vos défis et vous pouvez compter sur la constance de nos engagements pour :

- Vous rencontrer afin d'aborder vos enjeux professionnels et personnels
- Vous restituer par écrit nos principaux entretiens et les prolonger par des actions appropriées
- Vous proposer un cadre d'intervention simple et clairement défini
- Vous donner accès à toutes les expertises des partenaires du groupement France Défi



Groupe COMPTEX SARL

23, rue de L'Etuve
25200 MONTBÉLIARD
Tél. 03 81 96 75 60 / Fax 03 81 97 16 99
contact@comptex.fr

38 Ter, fbg de Montbéliard - CS 50013
90001 BELFORT Cedex
Tél. 03 84 57 34 80 / Fax 03 84 22 59 75

Jonxion 1 - Patio 2
1 avenue de la Gare TGV
90400 MEROUX
Tél. 03 84 36 21 55
Fax 03 84 22 59 75



S.A.R.L. au capital de 224 500 € - Inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de Bourgogne Franche-Comté
R.C.S. Belfort B 350 456 372 - Cabinets à Belfort, Meroux et Montbéliard