

Association ESPACE PLURIEL JEUNES

PLACE CHAMPOLION

BP 30527

13804 ISTRES

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'association : Organisations associatives n.c.a.

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MEYREUIL

Le 24/06/2025

Renaud MARIS

Expert-Comptable

Télos Conseils

Europarc Sainte Victoire

Bât 7, Route de Vallbrillant

13590 MEYREUIL



COMPTES ANNUELS au 31/12/2024

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

Télos Conseils

Europarc Sainte Victoire

Bât 7, Route de Vallbrillant

13590 MEYREUIL



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association ESPACE PLURIEL JEUNES
PLACE CHAMPOLION
BP 30527
13804 ISTRES

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	151 837 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	(92 682) Euros

Fait à MEYREUIL
Le 26/11/2024

Renaud MARIS
Expert-Comptable



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...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	71 965	60 517	11 448	16 872	5 424	32.15
	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	304		304		304	
	Autres						
	Total I	72 269	60 517	11 752	16 872	5 120	30.35
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	1 049		1 049	733	316	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	500		500		500	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	20		20	3	17	575.00
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	135 552		135 552	213 986	78 434	36.65
	Charges constatées d'avance (2)	2 963		2 963	3 157	194	6.16
	Total II	140 084		140 084	217 880	77 795	35.71
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	212 354	60 517	151 837	234 752	82 915	35.32

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	150 986	233 323	82 337	35.29
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	92 682	82 337	10 345	12.56
	Situation nette (sous total)	58 304	150 986	92 682	61.38
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	58 304	150 986	92 682	61.38
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques				
DETTES (1)	Provisions pour charges	40 602	30 585	10 017	32.75
	Total III	40 602	30 585	10 017	32.75
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
DETTES (1)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 867	2 953	86	2.92
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	33 753	29 756	3 998	13.43
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	16 311	19 522	3 211	16.45
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance		950	950	100.00
	Total IV	52 931	53 181	250	0.47
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	151 837	234 752	82 915	35.32

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

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



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				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	1 191	1 098	93	8.47
Ventes de dons en nature	310	70	240	342.86
Ventes de prestations de service	33 116	32 743	373	1.14
Parrainages	3 248	2 852	396	13.88
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	306 895	273 934	32 961	12.03
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	7 330	11 400	4 070	35.70
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	106		106	
Utilisations des fonds dédiés		5 600	5 600	100.00
Autres produits	1	159	158	99.61
Total I	352 196	327 856	24 340	7.42
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	2 346	1 222	1 124	92.00
Variation de stock	316	124	192	154.76
Autres achats et charges externes	198 053	171 960	26 094	15.17
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	2 422	2 487	66	2.65
Salaires et traitements	155 680	145 777	9 903	6.79
Charges sociales	49 217	47 454	1 762	3.71
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 479	7 161	682	9.52
Dotations aux provisions	10 017	6 140	3 877	63.16
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	27 647	31 719	4 072	12.84
Total II	451 544	413 795	37 749	9.12
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	99 348	85 939	13 409	15.60

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

4 787 1 032
486

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	2 406		2 568		162	6.31
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	2 406		2 568		162	6.31
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	2 406		2 568		162	6.31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	96 942		83 372		13 571	16.28
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	4 788		1 034		3 753	362.83
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	4 788		1 034		3 753	362.83
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	487				487	
Sur opérations en capital	41				41	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	528				528	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	4 260		1 034		3 226	311.80
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	359 390		331 458		27 931	8.43
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	452 072		413 795		38 277	9.25
5. EXCEDENT OU DEFICIT	92 682		82 337		10 345	12.56



EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat		8 505		9 297	792-	8.52-
TOTAL		8 505		9 297	792-	8.52-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole		8 505		9 297	792-	8.52-
TOTAL		8 505		9 297	792-	8.52-



DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	11 448	16 872	5 424	32.15
21810000 Instal. génér. agenc. amgts	10 432	10 432		
21820000 Matériel de transport	23 500	23 500		
21830000 Matériel de bureau & infor.	38 033	36 978	1 055	2.85
28181000 Amort inst générale agenc amgt	9 524	9 053	471	5.20
28182000 Amort. véhicule	14 603	9 903	4 700	47.46
28183000 amort mat bureau et inf	36 390	35 082	1 308	3.73
PRETS	304		304	
27480000 Aide au logement	304		304	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 752	16 872	5 120	30.35
STOCKS ET EN COURS	1 049	733	316	43.09
37300000 Stocks Coluche	215	90	125	138.62
37700000 Laser Game	231	315	84	26.67
37740000 BOWLING	180	256	76	29.69
37750000 STOCK BOUTIQUE ISTRES	423	72	351	487.50
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	500		500	
41110000 Clients epj	500		500	
AUTRES	20	3	17	575.00
43870000 Org. soc. produits à recevoir	17		17	
47859000 TELETHON	3	3		
DISPONIBILITES	135 552	213 986	78 434	36.65
51220000 Crédit Agricole Livret Assoc	73 562	71 419	2 143	3.00
51230000 Crédit Agricole	16 947	38 072	21 125	55.49
51250000 Compte sur livret CA	42 885	102 622	59 737	58.21
53000000 Caisse	2 159	1 873	286	15.24
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 963	3 157	194	6.16
48600000 Charges constatées d'avance	2 963	3 157	194	6.16
TOTAL ACTIF CIRCULANT	140 084	217 880	77 795	35.71
TOTAL GENERAL	151 837	234 752	82 915	35.32



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE BIENS	1 191		1 098		93	8.47
70710000 Vente cinéma	656		478		178	37.24
70720000 Vente piscine	10		9		1	11.11
70740000 BOUTIQUES ISTRES	168		200		32	16.00
70750000 Bowling Istres	357		411		54	13.14
VENTES DE DONS EN NATURE	310		70		240	342.86
70730000 Vente laser game	310		70		240	342.86
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	33 116		32 743		373	1.14
70600000 Prestations de services	2 960		500		2 460	492.00
70610000 Cotisations EPJ	1 803		2 090		287	13.73
70620000 Billeterie EPJ	28 343		30 125		1 782	5.92
70690000 impressions jeunes	10		28		18	65.45
PARRAINAGES	3 248		2 852		396	13.88
70630000 Buvettes EPJ	3 248		2 852		396	13.88
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	306 895		273 934		32 961	12.03
74100000 Subvention Municipale	253 000		224 000		29 000	12.95
74150000 Subv MAD Personnel	43 195		41 507		1 688	4.07
74200000 Subvention Conseil Gal	5 700		5 300		400	7.55
74400000 Autres subventions	4 000		2 127		1 873	88.06
74500000 SUBVENTIONS METROPOLE	1 000		1 000			
MECENATS	7 330		11 400		4 070	35.70
75421000 Dons manuels affect?s resto du	7 330		11 400		4 070	35.70
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	106				106	
79100000 Transferts charges d'exploit.	106				106	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			5 600		5 600	130.00
78900000 reprise fonds dédiés			5 600		5 600	100.00
AUTRES PRODUITS	1		159		158	99.61
75800000 Pds divers de gest. courante	1		159		158	99.61
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	352 196		327 856		24 340	7.42
ACHATS DE MARCHANDISES	2 346		1 222		1 124	92.00
60710000 Achats cinéma	1 030		276		754	273.73
60720000 Achats piscine	26				26	
60730000 Achats laser game	350		350			
60740000 Achats bons boutiques istres	540		180		360	200.00
60750000 Autre billetterie evts	400		416		16	3.85
VARIATION DE STOCK	316		124		192	154.76
60371000 VARIATION STOCKS CINEMA	125		318		443	139.28
60373000 VARIATION STOCK LASERGAME	84		249		333	133.73
60374000 VARIATION BOWLING	76		256		332	129.69
60375000 VARIATION STOCK BOUTIQUE	351		63		414	657.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	198 053	171 960	26 094	15.17
60400000 Achats d'études prest. serv.	95 706	57 060	38 646	67.73
60610000 Fournitures non stock. eau, ?n		214	214	100.00
60630000 Fourn. d'entr. petit équip.	81	4 278	4 197	98.11
60640000 Fournitures adm. générales	688	588	100	17.05
60641000 Achat livres et revues	204	262	57	21.91
60680000 Autres matières & fourn.	2 493	1 571	922	58.69
60682000 Achat boissons aliment.	2 741	2 516	226	8.98
61350000 Locations mobilières	7 766	13 962	6 196	44.38
61560000 Maintenance	2 962	4 119	1 156	28.08
61600000 Primes d'assurance	5 484	4 919	564	11.47
61810000 Documentation générale	845	919	74	8.05
62140000 Personnel détaché ou prêté	43 195	41 507	1 688	4.07
62260000 Honoraires	8 040	11 753	3 713	31.59
62310000 Annonces & insertions	5 354	5 848	494	8.45
62340000 Cadeaux aux adhérents	1 824	3 194	1 370	42.90
62342000 Cadeaux personnel	1 173	1 098	75	6.83
62360000 Catalogues & imprimés	5 829	3 883	1 946	50.13
62510000 Voyages & déplacements	999		999	
62512000 Déplacement bénévoles	3 432	6 158	2 726	44.26
62520000 Formation frais		177	177	100.00
62560000 Missions	1 762	1 262	500	39.61
62570000 Réceptions	2 708	1 016	1 693	166.67
62610000 Frais postaux	359	963	604	62.70
62620000 FT Téléphone	2 125	3 468	1 344	38.74
62640000 FT Internet	680	704	23	3.30
62780000 Autres frais & commissions	1 601	521	1 080	207.32
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 422	2 487	66	2.65
63130000 Particip. employ. form. prof.	2 333	2 394	62	2.58
63580000 Autres droits	89	93	4	4.28
SALAIRES ET TRAITEMENTS	155 680	145 777	9 903	6.79
64100000 Salaire brut	152 316	140 910	11 406	8.09
64110000 Salaires appointements comm.	1 011	2 109	1 098	52.07
64120000 Congés payés	2 353	2 758	405	14.68
CHARGES SOCIALES	49 217	47 454	1 762	3.71
64510000 cotisations URSSAF	31 755	30 228	1 527	5.05
64520000 Cotisations mutuelles	1 929	1 757	172	9.78
64530000 Cotisations aux caisses retr.	9 483	9 158	325	3.54
64531000 Cotisations SNM Prévoyance	3 743	3 560	183	5.14
64580000 Cotisations autres org. soc.	1 556	2 039	483	23.68
64750000 Médecine du travail pharmac.	750	712	38	5.40
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	6 479	7 161	682	9.52
68112000 Dot/immob. corporelles	6 479	7 161	682	9.52
DOTATIONS AUX PROVISIONS	10 017	6 140	3 877	63.16
68150000 Dot/risques & charg. d'exp.	10 017	6 140	3 877	63.16
AUTRES CHARGES	27 647	31 719	4 072	12.84
65160000 SACEM	919	2 542	1 623	63.85
65800000 Charges div. gestion courante		94	94	100.00
65822000 Projet social individuel	300	400	100	25.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
65831000 Permis global	4 896	4 080	816	20.00
65832000 Conduite accompagnée	5 916	6 000	84	1.40
65842000 Projet culturel individuel		1 450	1 450	100.00
65842100 Aide aux Etudes Sup	15 616	17 152	1 536	8.96
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	451 544	413 795	37 749	9.12
RESULTAT D'EXPLOITATION	99 348	85 939	13 409	15.60
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 406	2 568	162	6.31
76800000 Autres produits financiers	2 406	2 568	162	6.31
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 406	2 568	162	6.31
RESULTAT FINANCIER	2 406	2 568	162	6.31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	96 942	83 372	13 571	16.28
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 788	1 034	3 753	362.83
77100000 Produits except. sur oper. ges	1	2	2	71.08
77200000 Produits/exos antérieurs	4 787	1 032	3 755	363.88
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 788	1 034	3 753	362.83
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	487		487	
67100000 Charg. except. sur operat. ges	1		1	
67180000 Autres charg. exceptionnelles	2		2	
67200000 Perte/subv. exo antérieur	484		484	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	41		41	
67800000 Autres charges exceptionnelles	41		41	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	528		528	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 260	1 034	3 226	311.80
TOTAL DES PRODUITS	359 390	331 458	27 931	8.43
TOTAL DES CHARGES	452 072	413 795	38 277	9.25
EXCEDENT OU DEFICIT	92 682	82 337	10 345	12.56

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 151 836.75 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 352 196.16 Euros et dégageant un déficit de 92 682.38- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE****- REGLES ET METHODES COMPTABLES -****Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	10 432		
Matériel de transport	23 500		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	36 978		1 055
TOTAL	70 910		1 055
Prêts, autres immobilisations financières			915
TOTAL			915
TOTAL GENERAL	70 910		1 970

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			10 432	10 432
Matériel de transport			23 500	23 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 033	38 033
TOTAL			71 965	71 965
Prêts, autres immobilisations financières		611	304	304
TOTAL		611	304	304
TOTAL GENERAL		611	72 269	72 269

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		9 053	471		9 524
Matériel de transport		9 903	4 700		14 603
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		35 082	1 308		36 390
TOTAL		54 038	6 479		60 517
TOTAL GENERAL		54 038	6 479		60 517
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	471				
Matériel de transport	4 700				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 308				
TOTAL	6 479				
TOTAL GENERAL	6 479				

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	233 323	82 337-		0	150 986
Excédent ou déficit de l'exercice	82 337-	82 337		92 682	92 682-
Situation nette	150 986			92 682	58 304
TOTAL I	150 986			92 682	58 304

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	30 585	10 017			40 602
TOTAL	30 585	10 017			40 602
TOTAL GENERAL	30 585	10 017			40 602
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 017			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	304	304	
Autres créances clients	500	500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17	17	
Débiteurs divers	3	3	
Charges constatées d'avance	2 963	2 963	
TOTAL	3 787	3 787	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	915		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	611		

py

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 867	2 867		
Personnel et comptes rattachés	14 379	14 379		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 931	18 931		
Autres impôts taxes et assimilés	444	444		
Autres dettes	16 311	16 311		
TOTAL	52 931	52 931		

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.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3 à 10 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport		
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	17
Total	17

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 829
Dettes fiscales et sociales	20 401
Autres dettes	160
Total	23 390

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 963
Total	2 963

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTION VILLE D'ISTRES	253 000
SUBVENTION MAD PERSONNEL VILLE D'ISTRES	43 195
SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	5 700
SUBVENTION AIDE A L'EMPLOI	4 000
SUBVENTION METROPOLE	1 000
Total	306 895

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	2
Total	5

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 775 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 775 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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.
une provision pour charge de 10 017 € a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Chèques non encaissés	4 787	772
Total	4 787	
Charges exceptionnelles		
- Fausse pièce	2	671800
- Charges sur exercice 2023	484	672000
- Indemnité journalière non percue	41	678000
Total	527	



