

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2023				31/12/2022	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	4 946	4 946				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	58 136	50 796	7 340	2,88	9 821	3,83
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	63 082	55 742	7 340	2,88	9 821	3,83
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	211		211	0,08	1 347	0,53
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	257		257	0,10	374	0,15
. Personnel	500		500	0,20	154	0,06
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	90 744		90 744	35,55	108 440	42,28
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	156 204		156 204	61,20	136 360	53,16
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	247 915		247 915	97,12	246 674	96,17
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	310 997	55 742	255 255	100,00	256 495	100,00

Gabriel DETOURBE
Commissaire aux Comptes
CRCC TOLLOISE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
--------	---	---

FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	77 123	30,21	100 017	38,99
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-5 948	-2,32	-22 894	-8,92
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports	50 000	19,59	50 000	19,49
. Legs et donation	10 954	4,29	10 954	4,27
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	132 129	51,76	138 077	53,83
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	70 550	27,64	70 111	27,33
TOTAL (II)	70 550	27,64	70 111	27,33
FONDS DEDIEÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 002	2,74	7 324	2,86
Autres	18 242	7,15	31 859	12,42
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	27 332	10,71	9 125	3,56
TOTAL(IV)	52 576	20,60	48 307	18,83
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	255 255	100,00	256 495	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Ventes de marchandises											
Production vendue de biens											
Prestations de services	141 510		141 510	100,00		140 321	100,00		1 189	0,85	
Montants nets produits d'expl.	141 510		141 510	100,00		140 321	100,00		1 189	0,85	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			202 378	143,01		198 832	141,70		3 546	1,78	
Cotisations			4 183	2,96		3 714	2,65		469	12,63	
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs											
Autres produits			3 017	2,13		3 181	2,27		-164	-5,15	
Reprise sur provisions, dépréciations						12 610	8,99		-12 610	-100,00	
Transfert de charges			5 700	4,03					5 700	N/S	
Sous-total des autres produits d'exploitation			215 278	152,13		218 336	155,60		-3 058	-1,39	
Total des produits d'exploitation (I)			356 788	252,13		358 658	255,60		-1 870	-0,51	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Exédent transféré (II)											
PRODUITS FINANCIERS:											
De participations											
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif											
Autres intérêts et produits assimilés			2 009	1,42		834	0,59		1 175	140,89	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (III)			2 009	1,42		834	0,59		1 175	140,89	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:											
Sur opérations de gestion			5 566	3,93		9 226	6,57		-3 660	-39,66	
Sur opérations en capital											
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 043	0,74					1 043	N/S	
Total des produits exceptionnels (IV)			6 609	4,67		9 226	6,57		-2 617	-28,36	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			365 406	258,22		368 718	262,77		-3 312	-0,89	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-5 948	-4,19		-22 894	-16,31		16 946	74,02	
TOTAL GENERAL			371 354	262,42		391 612	279,08		-20 258	-5,16	
CHARGES D'EXPLOITATION:											
Achats de marchandises											
Variations stocks de marchandises											
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements											
Autres achats non stockés			31 043	21,94		30 719	21,89		324	1,05	
Services extérieurs			32 231	22,78		30 040	21,41		2 191	7,29	
Autres services extérieurs			14 675	10,37		15 615	11,13		-940	-6,01	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 522	3,20		3 993	2,85		529	13,25	
Salaires et traitements			198 816	140,50		223 519	159,29		-24 703	-11,04	
Charges sociales			68 766	48,59		71 833	51,19		-3 067	-4,26	
Autres charges de personnel			7 666	5,42		3 874	2,76		3 792	97,88	
Subventions accordées par l'association											

Gabriel DETOURBE
Comptable aux Comptes
CRCC TOULOUSE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	4 329	3,06	3 458	2,16	871	25,19
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions	439	0,31	2 805	2,00	-2 366	-84,34
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	103	0,07	3 000	2,14	-2 897	-96,56
Total des charges d'exploitation (I)	362 589	256,23	388 855	277,12	-26 266	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	7 791	5,51	2 757	1,96	5 034	182,59
Sur opérations en capital	974	0,69			974	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	8 765	6,19	2 757	1,96	6 008	217,92
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	371 354	262,42	391 612	279,08	-20 258	-5,16
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	371 354	262,42	391 612	279,08	-20 258	-5,16
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	41 151		46 448			
Prestations en nature	43 000		43 000			
Dons en nature						
TOTAL	84 151		89 448			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	43 000		43 000			
Prestations						
Personnel bénévole	41 151		46 448			
TOTAL	84 151		89 448			

DOCUMENTS ANNEXES APSAR 2023

1 - Méthode d'évaluation :

Pas de changements

2 - Provisions

Provisions pour indemnités de fin de carrière : 70 550€

3 – État des créances et des dettes

Toutes les créances et dettes ont des échéances à moins d'un an.

Gabriel DETOURBE
Commissaire aux Comptes
CRCC TOULOUSE

Compte 4081 : factures à recevoir **4 160 €**

SAGEXCO AUDIT, Commissaire aux comptes	3 500 €
CVIF gym	660 €

Compte 441 : CAF à recevoir/CAF à reverser **57 552 €**

CAF écrivain public	10 000 €
CAF REAP	2 780 €
CAF BONS VACANCES	1 058 €
CAF ADL mercredis	2 138 €
CAF ALSH	3 358 €
CAF ACF	8 078 €
CAF AGC	30 145 €
CAF CLAS	-4 €

compte 443 : subventions à reverser **0 €**

compte 443 : subventions à recevoir **26 883 €**

CARSAT 2022/2023	1 707 €
VILLE DE TOULOUSE CLAS 2023/2024	4 416 €
CLAS CONSEIL GENERAL 2022/2023	5 760 €
CONSEIL GENERAL INSERTION	15 000 €

compte 4686 : charges a payer 0 €

compte 4687 : produits à recevoir 6 305 €

Remboursement assurance ordi volé	1 043 €
Remboursement Lefaix	303 €
Remboursement CHORUM	375 €
Facture Leo Lagrange	1 735 €
Remboursement unification	2 850 €

compte 486 : charges constatées d'avance 0 €

compte 487 : produits constatés d'avance 27 332 €

CLAS CONSEIL GENERAL PART 2023	3 456 €
CARSAT PART 2023	3 793 €
PARTICIPATION FAMILLES	2 270 €
CLAS MAIRIE TOULOUSE 2024	9 813 €
MAIRIE DE TOULOUSE ANIM LOCALE 2024	8 000 €

4 - résultats

Les résultats par secteurs (voir détail joint)

	2023	2022	2021	2020
ALSH VACANCES	13 783 €	8 564 €	2 367 €	6 901 €
ACF	-11 128 €	-6 305 €	-3 786 €	11 499 €
ADLMercredis	-808 €	-7 195 €	31 €	N/A
AGC+ accueil	-5 426 €	-13 039 €	246 €	1 701 €
ACTIVITES	-60 €	-1 166 €	-1 004 €	-198 €
FABLAB LA GLOIRE	-1 456 €	5 540 €	-3 728 €	-2 366 €
CLAS AMOUROUX	-715 €	-8 384 €	9 966 €	-1 793 €
SIEGE ASSOCIATIO	983 €	-907 €	5 388 €	N/A
ACCES AUX DROITS	-1 124 €	N/A	N/A	N/A
ALAE	N/A	N/A	-20 869 €	25 523 €
Résultat	-5 950 €	-22 893 €	-11 390 €	34 075 €

5 - Compte de résultat

Charges exceptionnelles

Gabriel DETOURBE
Commissaire aux Comptes
CRCC TOULOUSE

1 997 €

pénalités de retard	250 €
régularisation sur impayés	1 747 €

Charges sur exercice antérieur

5 794 €

facture non reçue 2022	821 €
BONS CAF 2022	26 €
SAGEXCO 2022	956 €
Heures de formation non remboursées DEJEPS OUANICH	3 654 €
Divers sur facturation noe	337 €

Produits exceptionnels

467 €

Divers surv facturation NOE	467 €
-----------------------------	-------

Produits sur exercice antérieur

4 695 €

Solde subvention fablab region 2022	802 €
REGUL SUR caf ADL mercredis	3 041 €
factures payées deux fois	646 €
Régularisation diverses	206 €
chèques non encaissés	

Gabriel DETOURBE
Commissaire aux Comptes
CRCC TOULOUSE

6 - Contributions en nature

A - Bénévolat

	nombre personnes	nombre d'heures /personne /SEM	heures totales	valeur
CLAS AMX				20 064
bénévoles	33	2	1216	20 064
				0
				0
ACCES AU DROIT	1	3	120	1 980
GOVERNANCE	10		210	3 465
FABLAB	4		228	3 762
ACF				11 880
occasionnels	25		396	6 534
ATELIERS	17		324	5 346

TOTAL

41 151 €

B- Locaux

Gabriel DETOURBE
Commissaire aux Comptes
CROC TOULOUSE

L'APSAR a signé des conventions d'occupation de différents locaux avec la Mairie de Toulouse. La mise à disposition gracieuse de ces locaux comprend : les locaux eux-mêmes, l'électricité, le chauffage ainsi que l'entretien (gros ménage et réparations).

local	localisation	surface	nombre d'heures d'occupatio n annuelle	valorisation	mode utilisation	méthode de calcul
salle apsar	Maison de quartier Amouroux	100	permanent	INCLUS DANS ALGECOS		
ALGECOS	Maison de quartier Amouroux	200	permanent	43 000,00		BASE MAIRIE 2013
Salles APSAR	Ecole Michoun	200	permanent	non valorisé		
cantine	Ecole Michoun	100		non valorisé	partagé	
Gymnase	Ecole Michoun	200	1501	non valorisé	partagé	
Salle aux poteaux	Ecole Michoun	100	1501	non valorisé	partagé	

salle polyvalente	Maison de quartier Amouroux	400	54 pour gym	non valorisé	intermittent GYM ou EVENEMENTS	
salle bleue	Maison de quartier Amouroux	200	40 pour éveil et jeux	non valorisé	intermittent EVEIL ET JEU OU EVENEMENTS	
salle 2M	Borderouge	12	72	non valorisé	partagé	
collège Croix Daurade	Croix Daurade	24	72	non valorisé	partagé	
salle clas	Maison de quartier Croix Daurade	12	108	non valorisé	partagé	

pas de justificatif

7 - TABLEAU DES EFFECTIFS

Catégorie de personnel	nombre au 31/12/23	Équivalent temps plein 31/12/23	nombre au 31/12/22	Équivalent temps plein 31/12/22
Directrice	1	0,33	1	0,33
Directrice centre social	1	1,00	1	1,00
referent accueil et droits	1	0,85	1	0,80
referent familles/jeunesse/rh	1	1,00	1	1,00
Directeur vacances CEE	0	0,00	1	0,11
Directrice ADLM CDII	0	0,00	1	0,16
Animateurs ADLM CDII	0	0,00	3	0,40
Animateur referent CLAS	2	0,96	2	0,95
Animateur fablab CDI	1	0,33	1	0,33
Accueil	2	0,80	2	1,13
Apprentis	1	1	2	2
stagiaire Educ spé	0	0	1	1
TOTAL	10,00	5,27	17,00	6,21

Gabriel DETOURBE
Commissaire aux Comptes
CROC TOULOUSE

