



CONFLUENCES
2 bis Avenue René Descartes
33160 ST MEDARD EN JALLES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

A l'assemblée générale de l'association CONFLUENCES

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'association **CONFLUENCES** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2024**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II – FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Règles et principes comptables : La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables retenues.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Je me suis assuré de leur correcte application en rapprochant notamment les subventions comptabilisées au titre de l'exercice des notifications d'attribution par les financeurs.

Procédures comptables : mon appréciation est également fondée sur l'existence de procédures comptables adaptées dont j'ai vérifié par sondages la correcte application.

Estimations comptables : votre association constitue des provisions pour couvrir les indemnités de départ à la retraite des salariés.

J'ai procédé à l'appréciation des approches retenues par votre association, décrite dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour.

Conclusion : Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - VÉRIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES DE L'ASSOCIATION

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les



documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

V - RESPONSABILITE DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

VI - RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVE A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant



d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Bordeaux le 22 avril 2025

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francis
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10

François QUANCARD

COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Toutes les écritures

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023	Variation	
	Montant	Total	%	Total	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
COTISATIONS	1 710.00		0.21	2 153.00	-443.00	-20.58
75600000 ADHESIONS	1 710.00		0.21	2 153.00	-443.00	-20.58
VENTES DE BIENS						
DONT VENTES DE DONS EN NATURE						
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	267 809.10		33.31	241 343.91	26 465.19	10.97
70610200 COTISATIONS	5 626.65		0.70	8 164.81	-2 538.16	-31.09
70610300 PARTICIPATIONS	16 687.94		2.08	9 358.88	7 329.06	78.31
70623100 PSO ACM ADO ALSH						
70623200 PS CLAS	7 555.79		0.94	3 438.15	4 117.64	119.76
70623300 PS ANIM GLOBALE	83 781.50		10.42	73 694.00	10 087.50	13.69
70623400 PS COLLECTIF FAM	27 020.46		3.36	24 655.20	2 365.26	9.59
70623500 PS MICRO CRECHE	36 552.34		4.55	51 270.97	-14 718.63	-28.71
70623600 CAF BONUS ATTRACTIF	4 365.00		0.54		4 365.00	
70623700 PS JEUNES	32 178.50		4.00	21 451.50	10 727.00	50.01
70623800 PS ANIMATION LOCALE	54 040.92		6.72	49 310.40	4 730.52	9.59
DONT PARRAINAGES						
VENTES DE BIENS ET SERVICES		267 809.10	33.31	241 343.91	26 465.19	10.97
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	459 840.26		57.20	378 084.92	81 755.34	21.62
SOUS-TOTAL 74	459 840.26		57.20	378 084.92	81 755.34	21.62
74110000 ASP	21 092.26		2.62	13 324.92	7 767.34	58.29
74144000 FONJEP	14 214.00		1.77	11 826.00	2 388.00	20.19
74180000 ETAT AUTRES				1 000.00	-1 000.00	-100.00
74311000 SUBV. CONV. FONCTIONNEMENT	30 000.00		3.73	30 000.00		
74320000 SUBVENTION DEPARTEMENT AILDS	3 000.00		0.37	3 000.00		
74342000 FAMILLE				8 500.00	-8 500.00	-100.00
74380000 DEPARTEMENT AUTRES	6 000.00		0.75	2 000.00	4 000.00	200.00
74410000 CONVENTION COMMUNES	321 500.00		39.99	259 500.00	62 000.00	23.89
74480000 MUNICIPALITES SUBV. AUTRES	3 200.00		0.40	7 100.00	-3 900.00	-54.93
74511000 C.A.F AIDE FORFAITAIRE	34 500.00		4.29	16 500.00	18 000.00	109.09
74514000 CAF VACANCES TERRITOIRE	6 000.00		0.75	3 000.00	3 000.00	100.00
74515000 CAF FPT				3 334.00	-3 334.00	-100.00
74516000 CAF REAAP	11 834.00		1.47	9 000.00	2 834.00	31.49
74522000 CARSAT	7 500.00		0.93	7 500.00		
74880000 AUTRES SUBV. DIVERSES	1 000.00		0.12	2 500.00	-1 500.00	-60.00
VERSEMENT DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.						
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	3 938.23		0.49	2 613.60	1 324.63	50.68
DONS MANUELS	3 938.23		0.49	2 613.60	1 324.63	50.68
75410000 DONS MANUELS	3 938.23		0.49	2 613.60	1 324.63	50.68
MECENATS						
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE						

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023	Variation	
	Montant	Total	%	Total	Montant	%
CONTRIBUTIONS FINANCIERES						
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		463 778.49	57.68	380 698.52	83 079.97	21.82
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	29 762.47		3.70	47 055.58	-17 293.11	-36.75
78151000 REP. S/PROV. P/RISQUES	25 779.59		3.21	40 490.65	-14 711.06	-36.33
78170000 REPRISE SUR DEPRECIATION DES ACTIFS CIRC				710.14	-710.14	-100.00
79110000 TRANSFERT DE CHARGES	3 982.88		0.50	5 854.79	-1 871.91	-31.97
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	2 100.00		0.26	15 624.00	-13 524.00	-86.56
78940000 report des subv. non util des ex. anté.	2 100.00		0.26	15 624.00	-13 524.00	-86.56
AUTRES PRODUITS	15 144.27		1.88	11 455.03	3 689.24	32.21
70880000 PRODUITS DIVERS	8 933.11		1.11	10 771.13	-1 838.02	-17.06
70888000 PRODUIT HEURES DELEGATION	6 061.18		0.75	596.81	5 464.37	915.60
75800000 PRODUIT DE GESTION COURANTE	149.98		0.02	87.09	62.89	72.21
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		780 304.33	97.05	698 330.04	81 974.29	11.74
CHARGES D'EXPLOITATION						
ACHATS DE MARCHANDISES						
VARIATION DE STOCK						
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	139 008.08		17.29	133 148.29	5 859.79	4.40
SOUS-TOTAL 60	35 575.03		4.42	41 417.66	-5 842.63	-14.11
60613000 CARBURANT	1 001.18		0.12	934.67	66.51	7.12
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	197.98		0.02	459.74	-261.76	-56.94
60632000 PETIT EQUIPEMENT	1 112.55		0.14	4 692.10	-3 579.55	-76.29
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	3 306.78		0.41	4 276.75	-969.97	-22.68
60683000 ALIMENTATION BOISSONS	25 087.09		3.12	21 305.10	3 781.99	17.75
60684000 PRODUITS PHARMACIE/HYGIENE	45.93		0.01	678.00	-632.07	-93.23
60686000 FOURNITURES D'ACTIVITES	4 405.70		0.55	9 029.72	-4 624.02	-51.21
60688000 FOURNITURES DIVERSES	417.82		0.05	41.58	376.24	904.86
SOUS-TOTAL 61	18 780.49		2.34	16 962.84	1 817.65	10.72
61355000 LOCATIONS MATERIEL & OUTILLAGE	50.00		0.01		50.00	
61358200 LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	80.00		0.01	213.20	-133.20	-62.48
61358310 LOCATION MATERIEL DE BUREAU	1 920.00		0.24	1 656.00	264.00	15.94
61358600 HEBERGEMENT INTERNET	104.25		0.01	484.60	-380.35	-78.49
61524000 TRVX ENT. REP. CONST. S/SOL A.				315.36	-315.36	-100.00
61555000 TRVX ENT. REP. MAT. OUTILLAGE	415.00		0.05	100.00	315.00	315.00
61558200 TRVX ENT. REP. MAT. TRANSPORT	2 234.08		0.28	3 174.83	-940.75	-29.63
61558310 TRVX ENT. REP. MAT. BUREAU	886.80		0.11	29.48	857.32	908.14
61558330 TRVX ENT. REP. MAT. INFORMAT.	388.85		0.05	600.00	-211.15	-35.19
61558340 AUTRES MATERIEL				217.70	-217.70	-100.00
61563000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 844.08		0.35	2 085.72	758.36	36.36
61568000 MAINTENANCE AUTRES IMM. CORP.	4 092.16		0.51	2 997.71	1 094.45	36.51
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 313.94		0.41	2 740.06	573.88	20.94
61660000 ASSURANCES DES ADMINISTRATEURS				62.96	-62.96	-100.00
61682000 ASSURANCES AUTOMOBILES	2 259.32		0.28	2 228.72	30.60	1.37
61688000 ASSURANCES AUTRES				56.50	-56.50	-100.00
61860000 FRAIS DES BENEVOLES	192.01		0.02		192.01	
SOUS-TOTAL 62	84 652.56		10.53	74 767.79	9 884.77	13.22
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	1 386.45		0.17	1 471.00	-84.55	-5.75
62260000 HONORAIRES	7 771.20		0.97	3 320.00	4 451.20	134.07
62360000 COMMUNICATION	462.00		0.06		462.00	

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023	Variation	
	Montant	Total	%	Total	Montant	%
62380000 DIVERS (Pourboires, dons...)	1 820.47		0.23	1 540.00	280.47	18.21
62480000 TRANSPORTS DIVERS	186.60		0.02	466.56	-279.96	-60.01
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 921.52		0.49		3 921.52	
62511000 FRAIS KILOMETRIQUES				2 916.34	-2 916.34	-100.00
62512000 FRAIS DEPLA FORMATION	1 070.15		0.13	328.52	741.63	225.75
62560000 MISSIONS				181.20	-181.20	-100.00
62561000 FRAIS REPAS/HEBERG FORMATION				223.08	-223.08	-100.00
62570000 RECEPTIONS	1 318.23		0.16	2 286.55	-968.32	-42.35
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	25.47		0.00	137.30	-111.83	-81.45
62630000 PORTABLES	1 770.02		0.22	2 043.56	-273.54	-13.39
62670000 INTERNET ET TELEPHONE	3 008.62		0.37	2 983.19	25.43	0.85
62788000 AUTRES FRAIS DE BANQUE	532.33		0.07	428.40	103.93	24.26
62810000 COTISATIONS	6 366.61		0.79	3 458.59	2 908.02	84.08
62822000 FACONS	322.00		0.04	273.00	49.00	17.95
62828000 AUTRES SERV. ACTIVITES PEDA	28 239.63		3.51	24 289.79	3 949.84	16.26
62828200 AUTRES SERV.RENDUS.TIERS	2 332.50		0.29	4 481.60	-2 149.10	-47.95
62850000 FRAIS INSTANCES REPRESENTATIVES	924.00		0.11	346.08	577.92	166.99
62860000 FRAIS DE FORMATION	4 344.96		0.54	6 339.50	-1 994.54	-31.46
62870000 PRESTATAIRE SOCIAL INFORMATIQUE ET COMPT	13 168.25		1.64	11 034.37	2 133.88	19.34
62888000 CONTRIB. HEURES DELEGATIONS	5 681.55		0.71	6 219.16	-537.61	-8.64
AIDES FINANCIERES						
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	15 520.77		1.93	15 625.53	-104.76	-0.67
63110000 TAXES S/SALAIRES	7 502.76		0.93	8 326.84	-824.08	-9.90
63330000 Particip Emp. Forma* Prof Cont	2 285.01		0.28	2 247.69	37.32	1.66
63332000 UNIFORMATION	5 733.00		0.71	5 051.00	682.00	13.50
SALAIRES ET TRAITEMENTS	450 244.22		56.00	368 114.09	82 130.13	22.31
64111000 SALAIRES CONVENTION COLLECTIVE	431 328.01		53.65	313 616.77	117 711.24	37.53
64112000 MAINTIEN SALAIRE MALADIE				10 877.16	-10 877.16	-100.00
64116000 REMUNERATION INTERMITTENTS	596.83		0.07	1 172.11	-575.28	-49.08
64120000 PROVISION CONGES PAYES	-978.33		-0.12	-344.61	-633.72	183.89
64121000 CONGES PAYES				42 742.66	-42 742.66	-100.00
64132000 PRIMES ET GRATIFICATIONS				50.00	-50.00	-100.00
64142100 INDEMNITES DE TRANSPORT	119.70		0.01		119.70	
64152100 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	13 595.00		1.69		13 595.00	
64152200 RUPTURE CONVENTIONNELLE	5 583.01		0.69		5 583.01	
CHARGES SOCIALES	154 994.23		19.28	115 034.46	39 959.77	34.74
64511000 COT. SAL. PERS. STAT. DT PRIVE	77 591.71		9.65	58 813.19	18 778.52	31.93
64520000 PROVISION COTISATIONS CONGES PAYES	-916.33		-0.11	415.98	-1 332.31	-320.28
64538101 COTISATION CPM NON CADRES	21 616.17		2.69	18 407.09	3 209.08	17.43
64538120 COTISATION CRI PREVOYANCE	4 086.88		0.51	3 527.60	559.28	15.85
64541000 COTISATION ASSEDIC	18 442.73		2.29	15 424.10	3 018.63	19.57
64580000 AUTRES COTISATIONS SOCIALES	10 337.93		1.29	478.59	9 859.34	060.08
64720000 COMITE D'ENTREPRISE	5 607.24		0.70	4 176.71	1 430.53	34.25
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 753.20		0.22	1 394.40	358.80	25.73
64781000 MUTUELLE	16 474.70		2.05	12 396.80	4 077.90	32.89
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	8 312.81		1.03	10 459.46	-2 146.65	-20.52
68111000 D.A.P. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				91.32	-91.32	-100.00
68112000 D.A.P. IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 312.81		1.03	10 368.14	-2 055.33	-19.82
DOTATIONS AUX PROVISIONS	26 215.85		3.26	25 779.59	436.26	1.69
68151000 PROVISIONS RETRAITE	26 215.85		3.26	25 779.59	436.26	1.69
REPORTS EN FONDS DEDIES	611.50		0.08	2 100.00	-1 488.50	-70.88
68940000 ENG. A REALISER SUR SUBV. ATTRIBUEES	611.50		0.08	2 100.00	-1 488.50	-70.88
AUTRES CHARGES	582.00		0.07	1 132.16	-550.16	-48.59
65160000 DROITS D'AUTEURS & REPRO.	341.46		0.04		341.46	

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023	Variation	
	Montant	Total	%	Total	Montant	%
65400000 PERTE SUR CREANCE				924.54	-924.54	-100.00
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	240.54		0.03	207.62	32.92	15.86
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		795 489.46	98.94	671 393.58	124 095.88	18.48
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		-15 185.13		26 936.46		

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023	Variation	
	Montant	Total	%	Total	Montant	%
PRODUITS FINANCIERS						
DE PARTICIPATION						
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE						
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES						
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE						
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	4 081.02		0.51	3 172.78	908.24	28.63
76680000 INTERET LIVRET	4 081.02		0.51	3 172.78	908.24	28.63
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		4 081.02	0.51	3 172.78	908.24	28.63
CHARGES FINANCIERES						
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISI						
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES						
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE						
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)						
RESULTAT FINANCIER (3-4)		4 081.02		3 172.78		
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
SUR OPERATIONS DE GESTION	325.08		0.04	5 107.58	-4 782.50	-93.64
77200000 PRODUITS SUR EX. ANTERIEURS	325.08		0.04	5 107.58	-4 782.50	-93.64
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 743.33		0.47	3 743.33		
77700000 QUOTE PART DES SUBV. INVEST.	3 743.33		0.47	3 743.33		
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)		4 068.41	0.51	8 850.91	-4 782.50	-54.03
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
SUR OPERATIONS DE GESTION	8 496.20		1.06	4 500.10	3 996.10	88.80
67200000 CHARGES EXCEP SUR EX. ANTERIEUR	8 496.20		1.06	4 500.10	3 996.10	88.80
SUR OPERATION EN CAPITAL						
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISI						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)		8 496.20	1.06	4 500.10	3 996.10	88.80
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)		-4 427.79		4 350.81		

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023	Variation	
	Montant	Total	%	Total	Montant	%
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS (7)						
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)						
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		788 453.76	98.07	710 353.73	78 100.03	10.99
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		803 985.66	100.00	675 893.68	128 091.98	18.95
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE				34 460.05	-34 460.05	-100.00
SOLDE DEBITEUR = PERTE		15 531.90	1.93		15 531.90	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
DONS EN NATURE	64 186.00		7.98	70 376.00	-6 190.00	-8.80
87000000 VALORISATION HRES MANIFESTAT	64 186.00		7.98	70 376.00	-6 190.00	-8.80
PRESTATION EN NATURE	37 189.83		4.63	49 680.29	-12 490.46	-25.14
87112000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL MAIRIE				31 496.12	-31 496.12	-100.00
87113000 AVANTAGE EN NATURE MAIRIE	37 189.83		4.63	18 184.17	19 005.66	104.52
BENEVOLAT						
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		101 375.83	12.61	120 056.29	-18 680.46	-15.56
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
SECOURS EN NATURE						
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	37 189.83		4.63	49 680.29	-12 490.46	-25.14
86112000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL MAIRIE				31 496.12	-31 496.12	-100.00
86113000 AVANTAGES NATURE MAIRIE	37 189.83		4.63	18 184.17	19 005.66	104.52
PRESTATION EN NATURE						
PERSONNEL BENEVOLE	64 186.00		7.98	70 376.00	-6 190.00	-8.80
86400000 VALORISATION HRES MANIFESTATIONS	64 186.00		7.98	70 376.00	-6 190.00	-8.80
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		101 375.83	12.61	120 056.29	-18 680.46	-15.56

COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

TOTAL (871)		0.00	870	Dons en nature	
861	Mises à disposition gratuite de biens		87000000	VALORISATION HRES MANIFESTAT	64 186.00
86112000	MISE A DISPOSITION PERSONNEL MAIRIE	0.00	TOTAL (870)		64 186.00
86113000	AVANTAGES NATURE MAIRIE	37 189.83	871	Prestations en nature	
TOTAL (861)		37 189.83	87112000	MISE A DISPOSITION PERSONNEL MAIRIE	0.00
864	Personnel bénévole		87113000	AVANTAGE EN NATURE MAIRIE	37 189.83
86400000	VALORISATION HRES MANIFESTATIONS	64 186.00	TOTAL (864)		37 189.83
Total charges contributions volontaires		101 375.83	Total produits contributions volontaires		101 375.83

BILAN

Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024				31.12.2023	Variation	
	Brut	Amort	Net	%	Total	Montant	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 464.57	9 464.57					
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT							
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT							
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES	9 464.57	9 464.57					
20530000 LOGICIELS	9 464.57		9 464.57	2.62	9 464.57		
28053000 AMORT. LOGICIELS		9 464.57	-9 464.57	-2.62	-9 464.57		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
AVANCES ET ACOMPTES (INCORPORELLES)							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	138 781.68	117 350.20	21 431.48	5.92	28 016.29	-6 584.81	-23.50
TERRAINS							
CONSTRUCTIONS							
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	138 781.68	117 350.20	21 431.48	5.92	28 016.29	-6 584.81	-23.50
21543000 MATERIEL ET OUTILLAGE	23 819.37		23 819.37	6.58	23 819.37		
21810000 I.G.A.A. DIVERS NON PROP.	29 797.37		29 797.37	8.23	29 797.37		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	33 700.00		33 700.00	9.31	33 700.00		
21833000 MATERIEL INFORMATIQUE	42 289.00		42 289.00	11.68	40 561.00	1 728.00	4.26
21840000 MOBILIER	9 175.94		9 175.94	2.54	9 175.94		
28154300 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		20 955.61	-20 955.61	-5.79	-18 422.30	-2 533.31	13.75
28181000 AMORT. I.G.A.A DIV. NON PROP.		13 119.71	-13 119.71	-3.63	-10 206.63	-2 913.08	28.54
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		33 700.00	-33 700.00	-9.31	-33 700.00		
28183300 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE		40 525.57	-40 525.57	-11.20	-37 846.75	-2 678.82	7.08
28184000 AMORT. MOBILIER		9 049.31	-9 049.31	-2.50	-8 861.71	-187.60	2.12
IMMOBILISATIONS EN COURS							
AVANCES ET ACOMPTES							
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	47 313.00		47 313.00	13.07	45 903.00	1 410.00	3.07
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES							
AUTRES TITRES IMMOBILISES	47 284.00		47 284.00	13.06	45 874.00	1 410.00	3.07
27110000 PARTS SOCIALES	47 284.00		47 284.00	13.06	45 874.00	1 410.00	3.07
PRETS							
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	29.00		29.00	0.01	29.00		
27500000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	29.00		29.00	0.01	29.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	195 559.25	126 814.77	68 744.48	18.99	73 919.29	-5 174.81	-7.00
STOCKS ET EN-COURS							
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS							
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS							
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES							
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS							
MARCHANDISES							
CREANCES D'EXPLOITATION	68 406.32		68 406.32	18.90	73 683.04	-5 276.72	-7.16
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	64 099.37		64 099.37	17.71	71 301.46	-7 202.09	-10.10
41100011 CLIENTS COLLECTIF MAGUDAS	64 099.37		64 099.37	17.71	71 301.46	-7 202.09	-10.10
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS							
AUTRES CREANCES	4 306.95		4 306.95	1.19	2 381.58	1 925.37	80.84
42510000 AV /FRAIS PERSONNEL					125.00	-125.00	-100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 306.95		4 306.95	1.19	2 256.58	2 050.37	90.86
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT							
INSTRUMENTS DE TRESORERIE							
DISPONIBILITES	223 187.70		223 187.70	61.67	213 074.27	10 113.43	4.75
51100000 REMISE DE CHEQUE	583.50		583.50	0.16	843.03	-259.53	-30.79
51240000 CONFLUENCES	71 372.26		71 372.26	19.72	25 284.08	46 088.18	182.28
51241000 CONFLUENCES ESCALE	2 306.73		2 306.73	0.64	564.28	1 742.45	308.79
51242000 CONFLUENCES LIVRET	46 557.94		46 557.94	12.86	45 201.88	1 356.06	3.00
51244000 CONFLUENCES LIVRET LIBRISSIME	95 701.44		95 701.44	26.44	136 387.27	-40 685.83	-29.83

BILAN

Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024				31.12.2023 Total	Variation	
	Brut	Amort	Net	%		Montant	%
51245000 CONFLUENCES RUCHE	351.45		351.45	0.10	824.54	-473.09	-57.38
51246000 CONFLUENCES FEYDIT	746.42		746.42	0.21	339.54	406.88	119.83
51247000 CONFLUENCES GAJAC	1 023.50		1 023.50	0.28	856.14	167.36	19.55
53100000 CAISSE ESCALE	1 593.19		1 593.19	0.44	706.03	887.16	125.65
53110000 CAISSE RUCHE	434.27		434.27	0.12	533.25	-98.98	-18.56
53120000 CAISSE FEYDIT	926.67		926.67	0.26	603.27	323.40	53.61
53130000 CAISSE GAJAC	1 590.33		1 590.33	0.44	453.76	1 136.57	250.48
53140000 CAISSE MICRO CRECHE					477.20	-477.20	-100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 584.00		1 584.00	0.44	414.00	1 170.00	282.61
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 584.00		1 584.00	0.44	414.00	1 170.00	282.61
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	293 178.02		293 178.02	81.01	287 171.31	6 006.71	2.09
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (3)							
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (4)							
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)							
TOTAL GENERAL	488 737.27	126 814.77	361 922.50	100.00	361 090.60	831.90	0.23

BILAN

Passif	31/12/2024		31.12.2023	Variation	
	Montant	%	Total	Montant	%
FONDS PROPRES					
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE					
FONDS PROPRES STATUTAIRES					
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES	50 318.66	13.90	50 318.66		
10210000 FOND ASSOCIATIF	50 318.66	13.90	50 318.66		
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE					
FONDS PROPRES STATUTAIRES					
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES					
ECART DE REEVALUATION					
RESERVES					
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES					
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE					
AUTRES RESERVES	152 561.14	42.15	118 101.09	34 460.05	29.18
10690000 RESERVES PROJET ASSOCIATIF	152 561.14	42.15	118 101.09	34 460.05	29.18
REPORT A NOUVEAU	48 622.88	13.43	48 622.88		
11000000 REPORT A NOUVEAU	48 622.88	13.43	48 622.88		
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	-15 531.90	-4.29	34 460.05	-49 991.95	-145.07
12000000 RESULTAT DE L'EXERCICE			34 460.05	-34 460.05	-100.00
12900000 RESULTAT DEFICITAIRE	-15 531.90	-4.29		-15 531.90	
SITUATION NETTE (1)	235 970.78	65.20	251 502.68	-15 531.90	-6.18
AUTRES FONDS					
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	16 072.56	4.44	19 815.89	-3 743.33	-18.89
13130000 SUBV. EQUIPEMENT DEPARTEMENT	6 000.00	1.66	6 000.00		
13140000 SUBV. EQUIPEMENT COMMUNES	5 000.00	1.38	5 000.00		
13151000 SUBV. EQUIPEMENT CAF	21 079.94	5.82	21 079.94		
13910000 SUBVENTION EQUIPEMENT	-16 007.38	-4.42	-12 264.05	-3 743.33	30.52
PROVISIONS REGLEMENTEES					
TOTAL AUTRES FONDS (2)	16 072.56	4.44	19 815.89	-3 743.33	-18.89
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	252 043.34	69.64	271 318.57	-19 275.23	-7.10
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS					
FONDS DEDIES	611.50	0.17	2 100.00	-1 488.50	-70.88
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	611.50	0.17	2 100.00	-1 488.50	-70.88
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES (3)	611.50	0.17	2 100.00	-1 488.50	-70.88
PROVISIONS POUR RISQUES	26 215.85	7.24	25 779.59	436.26	1.69
15100000 PROV. P/RISQUES ET CHARGES	26 215.85	7.24	25 779.59	436.26	1.69
PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL PROVISIONS (4)	26 215.85	7.24	25 779.59	436.26	1.69
DETTES					
DETTES FINANCIERES					
EMPRUNTS OBLIGAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)					
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT					
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS					
DETTES D'EXPLOITATION					
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 120.39	3.35	8 828.72	3 291.67	37.28
40100011 FOURNISSEURS MAGUDAS	7 562.50	2.09	8 254.78	-692.28	-8.39
40810000 FSSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 557.89	1.26	573.94	3 983.95	694.14
DETTES DES LEGS OU DONATION					
DETTES FISCALES ET SOCIALES	51 907.43	14.34	43 024.12	8 883.31	20.65
42180000 INDEMNITES JOURNALIERES			14.22	-14.22	-100.00
42190000 IJ PREVOYANCE			417.69	-417.69	-100.00
42210000 COTISATIONS AU C.E	486.20	0.13	792.35	-306.15	-38.64
42820000 PROVISIONS POUR CONGES PAYES	2 391.50	0.66	3 369.83	-978.33	-29.03
42860000 COTISATIONS A PAYER PERSONNEL	436.25	0.12		436.25	
43110000 URSSAF	14 788.00	4.09	13 355.00	1 433.00	10.73
43710020 PREVOYANCE	1 408.53	0.39	1 346.48	62.05	4.61

BILAN

Passif	31/12/2024		31.12.2023	Variation	
	Montant	%	Total	Montant	%
43710030 RETRAITES	3 427.44	0.95	3 290.54	136.90	4.16
43740000 MUTUELLE	5 653.42	1.56	5 398.55	254.87	4.72
43784100 OPCA UNIFORMATION	3 976.00	1.10	4 058.00	-82.00	-2.02
43820000 COTISATIONS SOCIALES/CONGES A PAYER	877.13	0.24	1 793.46	-916.33	-51.09
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	10 074.96	2.78		10 074.96	
44780000 DIVERS AUTRES IMPOTS & TAXES	7 416.00	2.05	8 327.00	-911.00	-10.94
44781000 IMPOTS PRELEVEMENT A LA SOURCE	972.00	0.27	861.00	111.00	12.89
DETTES DIVERSES					
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES					
AUTRES DETTES	2 520.36	0.70	2 160.00	360.36	16.68
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	2 520.36	0.70	2 160.00	360.36	16.68
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 503.63	4.56	7 879.60	8 624.03	109.45
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 503.63	4.56	7 879.60	8 624.03	109.45
TOTAL DETTES (5)	83 051.81	22.95	61 892.44	21 159.37	34.19
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)					
TOTAL GENERAL	361 922.50	100.00	361 090.60	831.90	0.23

BILAN

Récapitulatif

Compte de résultat à Décembre 2024

	Charges	Produits
Total	803 985.66	788 453.76
Perte		15 531.90
Totaux Gestion	803 985.66	803 985.66

Bilan à Décembre 2024

Actif	Passif
361 922.50	361 922.50

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice clos le 31/12/2024, avant affectation du résultat, est de 361 922,50 Euros.
Le résultat de l'exercice est un déficit de : -15 531,90 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024.
Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 13/05/2025

Objet social

L'association *CONFLUENCES* a pour mission de recueillir les envies et attentes des habitants et de les accompagner à faire émerger des initiatives et des projets afin de prendre part à la dynamique socio-culturelle du territoire Est de Saint-Médard-en-Jalles.

Pour cela, elle favorise le vivre et le faire ensemble sans jugement ni discrimination.

Ses interventions tiennent compte des réalités sociologiques et économiques du territoire.

Sa mission et ses actions visent à participer à l'animation locale de proximité avec les habitants pour permettre l'épanouissement et l'enrichissement culturel et social de chacun et de tous, ainsi que l'amélioration de leur vie quotidienne.

Ces principaux objectifs sont :

- **Rencontrer les différents publics pour mieux les accompagner**
Accueillir les habitants - aller à leur rencontre - faciliter l'expression de leurs besoins et de leurs attentes - représenter l'association dans les instances et manifestations du territoire ...
- **Favoriser le vivre et le faire ensemble en construisant avec les habitants des projets et des activités à partir de leurs initiatives pour améliorer leur quotidien**
Favoriser les rencontres et les échanges - développer les savoir-faire et les savoir-être - développer les partenariats pour mieux répondre aux attentes des populations - accompagner individuellement les publics les plus vulnérables...
- **Animer les espaces de vie au plus près des habitants**
Proposer des accueils, activités, animations, ... dans les locaux, dans les quartiers et ailleurs pour tous les foyers (familles, petite enfance, enfance et jeunesse, adultes, seniors, personnes isolées) avec une attention particulière pour les publics fragilisés.
- **Impliquer les habitants dans la vie de l'association**
Se faire connaître pour, dans une démarche d'Education Populaire, stimuler la production d'idées et d'envies de la part des habitants, développer l'esprit d'initiative et la responsabilisation, impliquer et associer les habitants à la dynamique de projets jusqu'à la gouvernance.

Elle est membre de la Fédération nationale des centres sociaux et de la Fédération départementale des centres sociaux de la Gironde.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement CRC 2009-10, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autre dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation des ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Méthode de comptabilisation des créances

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

Méthode de comptabilisation de la provision de l'engagement de retraite

La provision de l'engagement de retraite a été calculée de la façon suivante :

Le calcul de cette indemnité de fin de carrière est conforme à la convention collective des acteurs du lien

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été constituée uniquement sur l'ensemble du personnel en

- L'âge de départ : 64 ans
- Le turn-over est déterminé en fonction d'un turn-over moyen sur les 4 dernières années par tranche d'âge
- Le taux de charge est calculé en fonction de chaque catégorie
- La table de mortalité prise en compte est celle de l'INSEE
- Le taux d'évolution des salaires retenu est de 3%
- le calcul actuariel est basé sur le taux IBOXXX soit : 4.68%

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -331 60 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

II) ELEMENT PARTICULIER

Les frais des locaux et leur maintenance sont pris en charge par la ville de Saint Médard en Jalles.

La rémunération n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	6 000,00	-	-	6 000,00
VILLE	5 000,00	-	-	5 000,00
CAF	21 079,94	-	-	21 079,94
Total	32 079,94	0,00	0,00	32 079,94

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES AU RESULTAT

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	12 264,05	3 743,33	-	16 007,38
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	12 264,05	3 743,33	0,00	16 007,38

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

TABLEAU DES FONDS DEDIES

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	2 100,00	-	-	2 100,00
REPRISE VILLE URBAN SESSION	-	-	2 100	-2 100,00
CAF PVT CIRQUE	-	612	-	611,50
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	2 100,00	611,50	2 100,00	611,50

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau de mouvements des immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immos au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice
205.10 CONCESSIONS DROIT SIMILAIRES	TOTAL I	-	-	-	-
205.30 LOGICIELS	TOTAL II	9 464,57	-	-	9 464,57
211.10 TERRAINS		-	-	-	-
212.00 AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	213.10 Sur sol propre	-	-	-	-
	213.50 IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	214.10 Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	214.50 IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériels & outillages industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	215.10 Installations complexes	-	-	-	-
	215.43 Matériel et outillage	23 819,37	-	-	23 819,37
	215.48 Matériel outillage autre	-	-	-	-
	218.10 IGAA Divers non propriétaire	29 797,37	-	-	29 797,37
	218.20 Matériel de transport	33 700,00	-	-	33 700,00
	218.31 Matériel de bureau	-	-	-	-
	218.33 Matériel informatique	40 561,00	1 728,00	-	42 289,00
	218.36 Matériel de servitude	-	-	-	-
	218.40 Mobilier	9 175,94	-	-	9 175,94
238.00 Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
238.00 Avances et acomptes		-	-	-	-
TOTAL III		137 053,68	1 728,00	-	138 781,68
271.10 Autres titres immobilisés		45 874,00	1 410,00	-	47 284,00
275.00 Dépôts-Cautionnements versés		29,00	-	-	29,00
TOTAL IV		45 903,00	1 410,00	-	47 313,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		192 421,25	3 138,00	-	195 559,25

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN
JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau de mouvements des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : amts afférents aux élém sortis et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
280.51 AMT CONCES. DROIT SIMILAIRES	TOTAL I	-	-	-	-
280.53 AMT. LOGICIELS	TOTAL	9 464,57	-	-	9 464,57
281.20 AMT. AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	281.31 AMT. Sur sol propre	-	-	-	-
	281.35 AMT. IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	281.41 AMT. Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	281.45 AMT. IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériels & outillages industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	281.51 AMT. Installations complexes	-	-	-	-
	281.54 AMT. Matériel et outillage	18 422,30	2 533,31	-	20 955,61
	281.54 AMT. Matériel outillage autre	-	-	-	-
	281.81 AMT. IGAA Divers non propriétaire	10 206,63	2 913,08	-	13 119,71
	281.82 AMT. Matériel de transport	33 700,00	-	-	33 700,00
	281.83 AMT. Matériel de bureau	-	-	-	-
	281.83 AMT. Matériel informatique	37 846,75	2 678,82	-	40 525,57
	281.83 AMT. Matériel de servitude	-	-	-	-
	281.40 AMT. Mobilier	8 861,71	187,60	-	9 049,31
TOTAL III		109 037,39	8 312,81	-	117 350,20
TOTAL GENERAL (I + II + III)		118 501,96	8 312,81	-	126 814,77

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

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

Nature des biens immobilisés		Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
CONCES. DROIT SIMILAIRES		-	-	-	-
LOGICIELS		9 464,57	9 464,57	-	1 à 5 ans
AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	5 à 10 ans
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
	IGAA Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
	Sur sol d'autrui	-	-	-	5 à 10 ans
	IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	5 à 10 ans
Installations techniques, matériels et outillages indust		-	-	-	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	Installations complexes	-	-	-	5 à 10 ans
	Matériel et outillage	23 819,37	20 955,61	2 863,76	5 ans
	Matériel outillage autre	-	-	-	5 ans
	IGAA Divers non propriétaire	29 797,37	13 119,71	16 677,66	5 à 10 ans
	Matériel de transport	33 700,00	33 700,00	-	5 ans
	Matériel de bureau	-	-	-	5 ans
	Matériel informatique	42 289,00	40 525,57	1 763,43	3 à 5 ans
	Matériel de servitude	-	-	-	5 ans
	Mobilier	9 175,94	9 049,31	126,63	5 à 10 ans

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau des provisions inscrites au bilan au 31/12

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour litiges	-	-	-	-
	-	-	-	-
Autres provisions pour charges *	25 780	26 216	25 780	26 216
	-	-	-	-
Total Général	25 780	26 216	25 780	26 216

Dont dotations et reprises	d'exploitation	26 216	25 780
	financières	-	-
	exceptionnelles	-	-

Commentaire :

* Il s'agit des provisions relatives aux indemnités conventionnelles à verser à l'occasion des départs en retraite des salariés

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Fournisseurs factures non parvenues

Libellé	Solde au début de l'exercice	Provisions	Reprises	Solde à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	573,94	-	-	573,94
EXTOURNE	-	-	573,94	-573,94
ATELIER YOGA 29/12 26/06 19/04 18/07	-	240,00	-	240,00
PRODKAST SPECTACLE ENFANTS 07/12	-	675,00	-	675,00
ATELIER MASSAGE PARENTS 12/06	-	60,00	-	60,00
PRODKAST PRESTATION DU 15/04	-	200,00	-	200,00
GREG GC CONSEIL ATELIER MAQUILLAGE 26/11	-	165,00	-	165,00
GREG GC CONSEIL ATELIER COLORIM 09/04	-	165,00	-	165,00
PRODKAST PRESTATION DU 22/02	-	200,00	-	200,00
SOO PRINT COPIES 4E TRIM	-	1 294,39	-	1 294,39
GREG GC CONSEIL MAQUILLAGE 11/12	-	330,00	-	330,00
URIOS PSYCHOMOTRICIENNE 2024	-	525,00	-	525,00
PRODKAST SPECTACLE ENFANTS 05/07	-	311,00	-	311,00
PRODKAST SPECTACLE ENFANTS 27/04	-	325,00	-	325,00
MICROSOFT	-	67,50	-	67,50
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	573,94	4 557,89	573,94	4 557,89

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

[illegible]

Produits constatés d'avance

[illegible]

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Comptes de régularisation

Diverses charges à payer

[illegible]

Produits à recevoir

[illegible]

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des créances

Etat des créances

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Fournisseurs débiteurs		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		64 099	64 099	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
Etat et autres collectivités publique	Autres impôts, taxes et versement assimilé	-	-	-
	Divers	-	-	-
Débiteurs divers		4 307	4 307	-
TOTAUX		68 406	68 406	-

Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	-
	- Remboursement obtenus en cours d'exercice	-

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
-----------------	--------------	----------------	----------------

Emprunts	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-
	à plus d'un an à l'origine	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		12 120	12 120	-
Personnel et comptes rattachés		3 314	3 314	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		40 205	40 205	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	8 388	8 388	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-
Autres dettes		2 520	2 520	-

TOTAUX	66 548	66 548	-
--------	--------	--------	---

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Suivi des fonds propres

Postes	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs	50 319	-	-	50 319
Réserves	118 101	34 460	-	152 561
Report à nouveau	48 623	-	-	48 623
Résultat de l'exercice	34 460	- 15 532	34 460	- 15 532
Subvention d'équipement	19 816	- 3 743	-	16 073
Total Général	271 319	15 185	34 460	252 043

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

IV - Notes sur le compte de résultat

Les charges et les produits exceptionnels au 31/12

Les charges exceptionnelles

Libellés	Montants
Amendes fiscales et pénales	
Dons	
Charges exceptionnelles de gestion	
Charges sur exercice antérieur*	8 496
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
Autres charges exceptionnelles	
TOTAUX	8 496

Commentaires :

* Jalles solidarité, Bregowy, Guera, Sehan et CAF

Les produits exceptionnels

Libellés	Montants
Libéralités dons	
Produits exceptionnels de gestion	
Produits sur exercice antérieur *	325
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
Quote-part des subventions d'invest.virée au résultat	3 743
Autres produits exceptionnels	
TOTAUX	4 068

Commentaires :

* Montruc et CAF

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

IV - Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges

Libellés	Montants
Remboursement frais repas formation	52
UNIFORMATION	3 931
	-
	-
	-
	-
TOTAUX	3 983

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 SAINT MEDARD
EN JALLES

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

V - Notes sur les comptes spéciaux

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS DU BENEVOLAT Hors Conseil d'Administration, bureau et Assemblée Générale

Comptabilisation des heures d'activités

Activités	Nombre d'heures	Tarif horaire	Valorisation	Méthode utilisée
Bénévolat Feydit	627	13,53	8 483	
Bénévolat Escale	830	13,53	11 230	
Bénévolat Gajac	1267	13,53	17 143	
Bénévolat la Ruche	2020	13,53	27 331	
			-	
Total	4744		64 186	

Montant d'une heures de SMIC chargé = 11,88 € Brut + 13,91 % charges patronales = 13,53 €