

ASSOCIATION MULTICITE – CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 JUIN 2025

*Association Multicité
Centre Social du Vermandois
Siret : 34057317900017
Rue Paul Codos
02100 SAINT QUENTIN*

Ce rapport comprend 23 pages



INTEGRAL
EXPERTS expertise comptable
audit & conseil

Sarl au capital de 1.000.000 €,
inscrite près la Cour d'Appel
d'Amiens.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux membres du Conseil d'Administration,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association MultiCité – Centre social du Vermandois relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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 sur les comptes annuels

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé dans le cadre de notre audit et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, n'appellent pas de commentaires particuliers.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Am

IV. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

V. Responsabilités 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. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels



Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Saint-Quentin, le 02 juin 2025

INTEGRAL EXPERTS



Antoine MICHEL, Gérant.
Commissaire aux comptes
Inscrit près la Cour d'Appel d'Amiens

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.



BILAN

Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 269.72	4 269.72		
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES	4 269.72	4 269.72		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AVANCES ET ACOMPTES (INCORPORELLES)				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	179 799.61	95 779.06	84 020.55	71 442.89
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS	1 343.60	862.14	481.46	615.82
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	178 456.01	94 916.92	83 539.09	70 827.07
IMMOBILISATIONS EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 055.00		2 055.00	800.00
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 055.00		2 055.00	800.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	186 124.33	100 048.78	86 075.55	72 242.89
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	268 703.91		268 703.91	239 387.42
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	838.52		838.52	
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
AUTRES CREANCES	267 865.39		267 865.39	239 387.42
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	521 461.52		521 461.52	562 211.83
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 331.64		13 331.64	5 656.66
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	803 497.07		803 497.07	807 255.91
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	989 621.40	100 048.78	889 572.62	879 498.80



BILAN

Passif	31/12/2024 Montant	31.12.2023 Total
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES	71 630.82	71 630.82
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	48 223.76	48 223.76
AUTRES RESERVES		
REPORT A NOUVEAU	533 115.73	503 229.90
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	3 557.41	29 885.83
SITUATION NETTE (1)	656 527.72	652 970.31
AUTRES FONDS		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	48 331.49	70 071.70
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL AUTRES FONDS (2)	48 331.49	70 071.70
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	704 859.21	723 042.01
FONDS REPORTEES LIES AUX LEGS ET DONATIONS		
FONDS DEDIES		
TOTAL FONDS REPORTEES ET DEDIES (3)		
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES	9 543.00	14 754.11
TOTAL PROVISIONS (4)	9 543.00	14 754.11
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	6 864.00	6 069.00
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	39 559.35	14 382.01
DETTES DES LEGS OU DONATION		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	65 256.17	61 328.02
DETTES DIVERSES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	38 719.31	6 127.40
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	24 771.58	53 796.25
TOTAL DETTES (5)	175 170.41	141 702.68
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	889 572.62	879 498.80



COMPTE DE RESULTAT

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

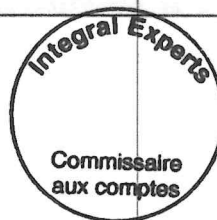
Toutes les écritures

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
COTISATIONS	1 958.00		3 064.00
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	68 270.33		58 083.92
DONT PARRAINAGES			
VENTES DE BIENS ET SERVICES		68 270.33	58 083.92
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	684 156.55		629 385.97
VERSEMT. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	6 056.00		
DONS MANUELS	6 056.00		
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		690 212.55	629 385.97
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	136 227.52		127 307.09
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			
AUTRES PRODUITS	48 965.93		40 873.81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		945 634.33	858 714.79
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	256 861.69		268 690.99
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	22 233.91		11 245.68
SALAIRES ET TRAITEMENTS	508 856.73		442 293.05
CHARGES SOCIALES	120 407.11		79 229.30
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	36 108.65		28 449.20
DOTATIONS AUX PROVISIONS			
REPORTS EN FONDS DEDIES			
AUTRES CHARGES	51 801.60		35 325.31
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		996 269.69	865 233.53
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		-50 635.36	-6 518.74




COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 815.93		2 656.46
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		2 815.93	2 656.46
CHARGES FINANCIERES			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
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)		2 815.93	2 656.46
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	20 712.04		23 722.86
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	47 389.84		26 485.10
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)		68 101.88	50 207.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	4 979.75		16 459.85
SUR OPERATION EN CAPITAL	11 745.29		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)		16 725.04	16 459.85
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)		51 376.84	33 748.11



COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS (7)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		1 016 552.14	911 579.21
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		1 012 994.73	881 693.38
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		3 557.41	29 885.83
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE DONS EN NATURE PRESTATION EN NATURE BENEVOLAT TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE SECOURS EN NATURE MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS PRESTATION EN NATURE PERSONNEL BENEVOLE TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

SOMMAIRE	INFORMATION		
	S		
	Produites	Non produites	
		N.S.	N.A.
Faits caractéristiques de l'exercice / Événements postérieurs à la clôture de l'exercice	X		
Règles et méthodes comptables	X		
Immobilisations incorporelles	X		
Immobilisations corporelles	X		
Etat des amortissements	X		
Etat des dépréciations		X	
Provisions inscrites au bilan	X		
Crédit-bail			X
Locations			X
Immobilisations financières		X	
Actif circulant - Etat des échéances des créances	X		
Comptes de régularisation - actif	X		
Composition des fonds associatifs			X
Tableau de variation des fonds associatifs	X		
Tableau de suivi des fonds dédiés	X		
Tableau de suivi des legs et donation			X
Etat des échéances des dettes	X		
Comptes de régularisation - passif	X		
Les engagements			
- Engagements donnés			X
- Engagements reçus			X
- Engagements réciproques			X
Dettes garanties par des sûretés réelles			X
Honoraires versés aux commissaires aux comptes		X	
Les effectifs	X		
Ressources, ventilation de l'impôt, incidence des dispositions fiscales sur les capitaux propres			X
Produits et charges exceptionnels	X		
Transferts de charges	X		
Informations complémentaires	X		



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024



FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS POSTERIEURS À LA CLOTURE DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS	
ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS	Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immo. Début d'execice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCO	RPO	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	4 269,72		
CORPORELLES		Terrains					
		Constructions	Sur sol propre.		1 343,60		
			Sur sol d'autrui.				
			Instal. Géné., agencs & aménagts const.				
		Installations techniques, materiel & outillage indust.		41 818,52		9672,3	
			Instal. géné., agentcts & aménagts divers				
		Autres immos corporelles	Matériel de transport	112 720,80		48 400,52	
			Matériel de bureau & info., mobilier	9 485,85		2 358,78	
			Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes						
		TOTAL III		165 368,77		60 431,60	
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence					
		Autres participations					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts et autres immobilisations financières		800,00		1 255,00	
				0	800,00		1 255,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				170 438,49	-	61 686,60	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminution		Valeur brute des immob. Fin exercices	Recévaluation nette valeur d'origine
				Par virt poste	Par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étab., de recherche & de dével.	TOTAL I				4 269,72	
	Autres poste d'immb. Incorporelles	TOTAL II				4 269,72	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre.				1 343,60	
		Sur sol d'autrui.					
		Insta. Géné., agencets & aménagts const.					
	Installations techniques, materiel & outillage indust.					51 490,82	
		Instal. Géné., agentcts & aménagts divers				-	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			46 000,76	115 120,56	
		Matériel de bureau & info., mobilier				11 844,63	
		Emballages récupérables & divers				-	
		Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes						
		TOTAL III				179 799,61	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. Financières					2 055,00	
		TOTAL IV				2 055,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						-	186 124,33

ETAT DES AMORTISSEMENTS	
ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS	Du 01/01/2024 au 31/12/2024

94

CADRE A		NTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
ATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL			
Autres immobilisations		TOTAL	4 269,72		4 269,72
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	727,78	134,36		862,14
	Inst. général agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels		16 145,14	8 193,03		24 338,17
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				-
	Matériel de transport	67 620,41	27 340,56	34 255,47	60 705,50
	Mat. Bureau et informatique, mob.	9 432,55	440,70		9 873,25
	Emballages récupérables divers				-
TOTAL		93 925,88	36 108,65	34 255,47	95 779,06
TOTAL GENERAL		98 195,60	36 108,65	34 255,47	100 048,78


PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATION Dotations de l'exercice	DIMINUTION : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges	Prov. pour reconstit. Gisement miniers et pétrolier				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				-
	Prov. pour garanties données aux clients				-
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				-
	Provisions pour amendes et pénalités				-
	Provisions pour perte de change				-
	Prov. pour pensions et obligations similaires	14 754,11		5 211,11	9 543,00
	Provisions pour impôts				-
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				-
	Prov. pour gros entretien et grandes réparation				-
	Prov. pour charges sociales, fiscales / congés à payer				-
	Autres provisions pour risques et charges				-
	TOTAL II	14 754,11	-	5 211,11	9 543,00
Provisions pour dépréciation	incorporelles				
	corporelles				
	/ immobilisations				
	Titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immobilisation financières				
Provisions pour dépréciation	Sur stocks en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III)		14 754,11	-	5 211,11	9 543,00
Dont dotations & reprises		d'exploitation		5 211,11	
		financières			
		exceptionnelles	-		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETAT DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES CREANCES		MONTANT BRUT	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			-
Actif circulant	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients		-	
	Créances rep. titres prêtés: prov/dep. Antér		-	
	Personnel et comptes rattachés		-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	
	Impôts sur les bénéfices		-	
	Etat & autres Taxes sur la valeur ajoutée		-	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	-	-	
	Divers		-	
	Débiteur divers	268 703,88	268 703,88	
	Charges constatées d'avance	13 331,64	13 331,64	
TOTAUX		282 035,52	282 035,52	-
Résumé	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)			

COMPTES DE REGULARISATION - ACTIF

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	13 331,64
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	13 331,64




PRODUITS A RECEVOIR

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	838,52
Autres créances	267 865,39
TOTAL	268 703,91


TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Ecart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise	71 630,82			71 630,82
Ecart de réévaluations sans droit de reprise				
° Réserve	48 223,76			48 223,76
Report à nouveau	503 229,90	29 885,83		533 115,73
Résultat comptable de l'exercice antérieur	29 885,83	3 557,41	29 885,83	3 557,41
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	70 071,70	11377,63	33 117,84	48 331,49
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	723 042,01	44 820,87	63 003,67	704 859,21

<p align="center">TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES</p> <p align="center">ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS Du 01/01/2024 au 31/12/2024</p>	
---	--

Action	Montant initial	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagements à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Néant					
TOTAL	-	-	-	-	-

ETAT DES ECHEANCES DES DETTES	
ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS	Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				<div>Integral Experts</div> <div>Commissaire aux comptes</div>	
Autres emprunts obligataire (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		6 864,00	6 864,00		
Fournisseurs & comptes rattachés		39 559,35	39 559,35		
Personnel & comptes rattachés		28 463,19	28 463,19		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		35 003,63	35 003,63		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices		-		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	1 789,35	1 789,35		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		38 719,31	38 719,31	-	
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		24 771,58	24 771,58		
TOTAUX		175 170,41	175 170,41		
Renvois	(1)				
	(2)				
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant divers emprunts, dettes/associés					

COMPTES DE REGULARISATION - PASSIF

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	24 771,58
Financiers	
Exeptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	24 771,58

CHARGES A PAYER

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES A PAYER	-

EFFECTIF MOYEN

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Statut	Nombre (équivalent temps plein)
Cadre	2,00
Non cadre	7,81
CAE	6,80
CEE / personnel ALSH	-
TOTAL	16,61

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

DESIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Amendes	1 235,00	
Ecart sur subventions des exercices antérieurs		
Autres charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	3 744,75	20 712,04
Subventions exceptionnelles		
Autres produits exceptionnels		
Produit de cession d'éléments d'actifs	11 745,29	14 272,00
Quote part de subvention virée au résultat		33 117,84
Dons		
TOTAL	16 725,04	68 101,88



TRANSFERTS DE CHARGES	
ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS	Du 01/01/2024 au 31/12/2024

DESIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Aides contrats aidés	136 227,52		
Remboursements de formation	-		
Indemnités prévoyance			
Remboursement assurances			
TOTAL	136 227,52	-	-

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ASS CENTRE SOCIAL DU VERMANDOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Exercice N	Exercice N-1
1) Non comptabilisés au compte de résultat		
- Bénévoles ordinaires	66 021,58	66 021,58
- Présidente bénévole en remplacement du directeur		
SOUS TOTAL I	66 021,58	66 021,58
2) Comptabilisés au compte de résultat :		
- Mise à disposition CAF		
- Mise à disposition Ville de Saint-Quentin	45 567,00	35 301,11
SOUS TOTAL II	45 567,00	35 301,11
TOTAL (I + II)	111 588,58	101 322,69



CHARGES	Exercice N	Exercice N-1
1) Non comptabilisés au compte de résultat		
- Bénévoles ordinaires	66 021,58	66 021,58
- Présidente bénévole en remplacement du directeur		
SOUS TOTAL I	66 021,58	66 021,58
2) Comptabilisés au compte de résultat :		
- Mise à disposition CAF		
<i>dont charges de fonctionnement</i>		
<i>dont charges de personnel</i>		
- Mise à disposition Ville de Saint-Quentin	45 567,00	35 301,11
<i>dont mise à disposition de salle</i>		
<i>dont personnel de restauration</i>		
<i>dont mise à disposition d'équipements sportifs</i>		
<i>dont autres prestations</i>		
SOUS TOTAL II	45 567,00	35 301,11
TOTAL (I + II)	111 588,58	101 322,69