



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 2023**

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 2023**, 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 2023 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 12 avril 2024

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

François QUANCARD

CONFLUENCES

BILAN du 01-01-2023 au 31-12-2023

| ACTIF | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 | Variation en % |
|---|---------------|------------------------------|----------------|---------------|-------------------|
| | Brut | Amortissements Provisions | Montant Net | Net | |
| 205 Concessions, brevets, licences et valeurs s | 9 464,57 | 9 464,57 | - | 91,32 | -100,00% |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 9 464,57 | 9 464,57 | 0,00 | 91,32 | -100,00% |
| 211 Terrains | - | - | - | - | 0,00% |
| 212 Agencements, aménagements des terrain | - | - | - | - | 0,00% |
| 213 Constructions sur sol propre | - | - | - | - | 0,00% |
| 214 Constructions sur sol d'autrui | - | - | - | - | 0,00% |
| 215 Installations techniques, matériels et outill | 23 819,37 | 18 422,30 | 5 397,07 | 6 073,77 | -11,14% |
| 218 Autres immobilisations corporelles | 113 234,31 | 90 615,09 | 22 619,22 | 30 391,12 | -25,57% |
| 238 Avances et acomptes sur immobilisations | - | - | - | - | 0,00% |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 137 053,68 | 109 037,39 | 28 016,29 | 36 464,89 | -23,17% |
| 271 Autres titres immobilisés | 45 874,00 | - | 45 874,00 | 44 849,00 | 2,29% |
| 275 Dépôts et cautionnements versés | 29,00 | - | 29,00 | 29,00 | 0,00% |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 45 903,00 | 0,00 | 45 903,00 | 44 878,00 | 2,28% |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1) | 192 421,25 | 118 501,96 | 73 919,29 | 81 434,21 | -9,23% |
| 30 Stock et en cours | - | - | - | - | 0,00% |
| STOCKS ET EN COURS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 409 Fournisseurs débiteurs | - | - | - | 662,83 | -100,00% |
| 411 Financeurs et Usagers | 71 301,46 | - | 71 301,46 | 81 238,18 | -12,23% |
| 42 Personnel et comptes rattachés | 125,00 | - | 125,00 | 5 663,05 | -97,79% |
| 43 Sécurité sociale et autres organisme socia | - | - | - | 1 141,06 | -100,00% |
| 44 Etat et autres collectivités publiques | - | - | - | - | 0,00% |
| 46 Débiteurs divers | 2 256,58 | - | 2 256,58 | - | 0,00% |
| CREANCES | 73 683,04 | 0,00 | 73 683,04 | 88 705,12 | -16,93% |
| 506 Sicav et F.C.P | - | - | - | - | 0,00% |
| 512 Banques | 211 006,79 | - | 211 006,79 | 175 328,90 | 20,35% |
| 518 Intérêts courus | - | - | - | - | 0,00% |
| 53 Caisses | 2 067,48 | - | 2 067,48 | 4 164,44 | -50,35% |
| COMPTES DE TRESORERIE | 213 074,27 | 0,00 | 213 074,27 | 179 493,34 | 18,71% |
| 486 Charges constatées d'avance | 414,00 | - | 414,00 | 784,92 | -47,26% |
| COMPTES DE REGULARISATION | 414,00 | 0,00 | 414,00 | 784,92 | -47,26% |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2) | 287 171,31 | 0,00 | 287 171,31 | 268 983,38 | 6,76% |
| 481 Charges à répartir sur plusieurs exercices | - | - | - | - | 0,00% |
| CHARGES / PLUSIEURS EXCERCICES (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TOTAL DE L'ACTIF(1+2+3) | 479 592,56 | 118 501,96 | 361 090,60 | 350 417,59 | 3,05% |

CONFLUENCES

BILAN DU 01-01-2023 AU 31-12-2023

| PASSIF | Exercice 2023 | Exercice 2022 | Variation en % |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| 102 Fonds associatifs | 50 318,66 | 50 318,66 | 0,00% |
| 103 Fonds propres avec droit de reprise | - | - | 0,00% |
| 106 Réserves | 118 101,09 | 68 294,44 | 72,93% |
| 11 Report à nouveau | 48 622,88 | 48 622,88 | 0,00% |
| 12 Résultat comptable de l'exercice | 34 460,05 | 49 806,65 | -30,81% |
| 13 Subventions d'investissement | 19 815,89 | 23 559,22 | -15,89% |
| 14 Provisions réglementées | - | - | 0,00% |
| TOTAL FONDS PROPRES (1) | 271 318,57 | 240 601,85 | 12,77% |
| 151 Provisions pour risques | 25 779,59 | 40 490,65 | -36,33% |
| 157 Provisions pour charges | - | - | 0,00% |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (2) | 25 779,59 | 40 490,65 | -36,33% |
| 19 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement | 2 100,00 | 15 624,00 | -86,56% |
| TOTAL FONDS DEDIES (3) | 2 100,00 | 15 624,00 | -86,56% |
| 167 Emprunts et dettes financières diverses | 0,00 | | 0,00% |
| DETTE FINANCIERE | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 419 Avances et acomptes reçus | | - | 0,00% |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 401 Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 828,72 | 7 722,76 | 14,32% |
| 404 Dettes fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés | - | - | 0,00% |
| 42 Personnel et comptes rattachés | 4 594,09 | 7 834,34 | -41,36% |
| 43 Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 29 242,03 | 30 531,12 | -4,22% |
| 44 Etat et autres collectivités publiques | 9 188,00 | 931,00 | 886,90% |
| 45 Conféd.fed.assoc.affil. et sociétaires | - | - | 0,00% |
| 46 Crédoeurs divers | 2 160,00 | 2 244,45 | -3,76% |
| 47 Comptes transitoires ou d'attente | - | - | 0,00% |
| DETTE D'EXPLOITATION | 54 012,84 | 49 263,67 | 9,64% |
| 487 Produits constatés d'avance | 7 879,60 | 4 437,42 | 77,57% |
| COMPTES DE REGULARISATION | 7 879,60 | 4 437,42 | 77,57% |
| TOTAL DES DETTES (4) | 61 892,44 | 53 701,09 | 15,25% |
| Ecart de conversion passif | - | - | 0,00% |
| TOTAL ECART DE CONVERSION PASSIF (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TOTAL DU PASSIF (1+2+3+4+5) | 361 090,60 | 350 417,59 | 3,05% |

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2023

| COMPTE DE RESULTAT | Exercice 2023 | Exercice 2022 | Variation en % |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| 706102 Cotisations | 8 164,81 | 9 630,25 | -15,22% |
| 706103 Participations | 9 358,88 | 6 075,50 | 54,04% |
| 70611 Participations des usagers (bons caf) | - | - | 0,00% |
| 706232 P.S. reçues des ALSH Périscolaire et Extrascolaire | - | 2 909,48 | -100,00% |
| 706233 P.S. reçues des CLAS | 3 438,15 | 2 562,48 | 34,17% |
| 706234 P.S. reçues des CS Animation Globale | 73 694,00 | 70 785,00 | 4,11% |
| 706235 P.S. reçues des CS Collective Famille | 24 655,20 | 23 682,00 | 4,11% |
| 706236 P.S. reçues Micro crèche | 51 270,97 | 50 379,85 | 1,77% |
| 706237 P.S. reçues jeunes | 21 451,50 | - | 100,00% |
| 706238 P.S. reçues animation locale | 49 310,40 | 47 364,00 | 4,11% |
| 70888 Produits des heures de délégation de l'UES | 596,81 | - | 100,00% |
| 7088 Produits divers | 10 771,13 | 8 041,38 | 33,95% |
| TOTAL DES PRODUITS FINIS-PRESTATIONS DE SERVICE (I) | 252 711,85 | 221 429,94 | 14,13% |
| TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 74113 CGET emploi aidé | 13 324,92 | 10 969,96 | 21,47% |
| 7411 CGET Autres | - | - | 0,00% |
| TOTAL SUBVENTIONS ASP (1) | 13 324,92 | 10 969,96 | 21,47% |
| TOTAL SUBVENTIONS EUROPE (2) | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 74144 F.O.N.J.EP | 11 826,00 | 7 107,00 | 66,40% |
| 741 Autres subventions Etat (sauf précédents) | 1 000,00 | - | 100,00% |
| TOTAL SUBVENTIONS ETAT (3) | 12 826,00 | 7 107,00 | 80,47% |
| TOTAL SUBVENTIONS REGION (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 74311 Subventions conventionnelles de fonctionnement | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00% |
| 74321 Contrat de ville part Département | - | - | 0,00% |
| 7433 AILDS | 3 000,00 | - | 100,00% |
| 74342 Sorties familles | 8 500,00 | - | 100,00% |
| 7435 Jeunesse | - | 3 300,00 | -100,00% |
| 743 Autres subventions de fonctionnement département | 2 000,00 | - | 100,00% |
| TOTAL SUBVENTIONS DEPARTEMENT (5) | 43 500,00 | 33 300,00 | 30,63% |
| 74411 Subventions conventionnelles de fonctionnement | 259 500,00 | 205 000,00 | 26,59% |
| 744 Autres subventions de fonctionnement Communes | 7 100,00 | 10 550,00 | -32,70% |
| TOTAL SUBVENTIONS COMMUNES (6) | 266 600,00 | 215 550,00 | 23,68% |
| 74513 C.A.F Programme vacances territoire (PVT) | 3 000,00 | 8 200,00 | -63,41% |
| 7451 C.A.F Subvention de fonctionnement | 16 500,00 | 22 472,00 | -26,58% |
| 74514 C.A.F.subv projet préfig et projets | 3 334,00 | 2 000,00 | 66,70% |
| 745 CAF subvention numérique | - | 7 500,00 | -100,00% |
| 74516 REAAP | 9 000,00 | 12 950,00 | -30,50% |
| 745 CARSAT | 7 500,00 | 7 500,00 | 0,00% |
| TOTAL SUBVENTIONS ORGANISMES SOCIAUX (7) | 39 334,00 | 60 622,00 | -35,12% |
| 748 Autres subventions de fonctionnement | 2 500,00 | 2 376,00 | 5,22% |
| TOTAL SUBVENTIONS AUTRES (8) | 2 500,00 | 2 376,00 | 5,22% |
| TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (1 à 8) (III) | 378 084,92 | 329 924,96 | 14,60% |
| 7541 Dons | 2 613,60 | 4 978,00 | -47,50% |
| 756 Adhésions | 2 153,00 | 2 500,00 | -13,88% |
| 758 Produits divers de gestion courante | 87,09 | 176,06 | -50,53% |
| TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (IV) | 4 853,69 | 7 654,06 | -36,59% |
| 7815 Reprises sur provisions pour risques et charges | 40 490,65 | 22 703,90 | 78,34% |
| 7894 Report des ressources non utilisées des ex antérieurs | 15 624,00 | 10 854,00 | 43,95% |
| 7817 Reprises sur dépréciation des actifs circulants | 710,14 | - | 100,00% |

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2023

| COMPTE DE RESULTAT | | Exercice 2023 | Exercice 2022 | Variation en % |
|--|--|---------------|---------------|----------------|
| TOTAL REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (V) | | 56 824,79 | 33 557,90 | 69,33% |
| 791 | Transfert des charges d'exploitation | 5 854,79 | 6 585,25 | -11,09% |
| TOTAL TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION (VI) | | 5 854,79 | 6 585,25 | -11,09% |
| (I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI) | | 698 330,04 | 599 152,11 | 16,55% |
| 60613 | Carburants | 934,67 | 928,96 | 0,61% |
| 60631 | Produits d'entretien | 459,74 | 432,35 | 6,34% |
| 60632 | Petits équipements | 4 692,10 | 5 812,98 | -19,28% |
| 60641 | Fournitures de bureau | 4 276,75 | 3 833,31 | 11,57% |
| 60686 | Frais de port | - | 353,49 | -100,00% |
| 60683 | Alimentation | 21 305,10 | 15 851,70 | 34,40% |
| 60684 | Produits pharmaceutiques | 678,00 | 502,60 | 34,90% |
| 60686 | Fournitures d'activités | 9 029,72 | 3 919,31 | 130,39% |
| 60688 | Fournitures diverses | 41,58 | 5 185,20 | -99,20% |
| TOTAL DES ACHATS (I) | | 41 417,66 | 36 819,90 | 12,49% |
| 613582 | Location matériel de transport | 213,20 | - | 100,00% |
| 6135831 | Location matériel de bureau | 1 656,00 | 1 656,00 | 0,00% |
| 613585 | location autres matériels | - | 175,00 | -100,00% |
| 613586 | Hebergement internet | 484,60 | 277,85 | 74,41% |
| 613587 | Abonnement outils informatique | - | 571,22 | -100,00% |
| 61524 | Entretien et réparation des constructions sur sol d'autrui | 315,36 | - | 100,00% |
| 61555 | Entretien et réparation du matériel et de l'outillage | 100,00 | - | 100,00% |
| 615582 | Entretien et réparation du matériel de transport | 3 174,83 | 235,05 | 1250,70% |
| 6155831 | Entretien et réparation du matériel de bureau | 29,48 | - | 100,00% |
| 6155833 | Entretien et réparation du matériel informatique | 600,00 | - | 100,00% |
| 6155834 | Entretien et réparation autres matériel | 217,70 | 110,00 | 97,91% |
| 61563 | Maintenance informatique | 2 085,72 | 1 800,06 | 15,87% |
| 61568 | Maintenance autres immobilisations corporelles | 2 997,71 | 2 297,87 | 30,46% |
| 61610 | Assurances multirisques | 2 740,06 | 3 554,54 | -22,91% |
| 6162 | Assurances obligatoires | 62,96 | 60,23 | 4,53% |
| 61682 | Assurances automobiles | 2 228,72 | 1 705,80 | 30,66% |
| 61688 | Assurances autres | 56,50 | 182,24 | -69,00% |
| TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS (II) | | 16 962,84 | 12 625,86 | 34,35% |
| 6211 | Personnels intérimaires | 1 471,00 | 1 699,22 | -13,43% |
| 6226 | Honoraires | 3 320,00 | 3 040,00 | 9,21% |
| 62282 | Commission sur chèques vacances | - | 77,45 | -100,00% |
| 62283 | Commission sur carte bleue | - | 11,83 | -100,00% |
| 6236 | Communication | - | 252,12 | -100,00% |
| 6238 | Divers, dons, pourboires... | 1 540,00 | 2 315,65 | -33,50% |
| 6248 | Transports divers | 466,56 | 13,65 | 3318,02% |
| 6251 | Voyages et déplacements | 2 916,34 | 1 566,16 | 86,21% |
| 62511 | Frais de déplacements liés à des actions de formation | 551,60 | 628,04 | -12,17% |
| 6256 | Mission | 181,20 | 872,22 | -79,23% |
| 6257 | Réceptions | 2 286,55 | 1 031,51 | 121,67% |
| 6261 | Affranchissements | 137,30 | 222,97 | -38,42% |
| 6263 | Téléphone | 2 043,56 | 2 113,08 | -3,29% |
| 6267 | Lignes spécialisées informatiques | 2 983,19 | 2 797,46 | 6,64% |
| 6278 | Autres frais de banque | 428,40 | 303,73 | 41,05% |
| 6281 | Cotisations | 3 458,59 | 5 001,76 | -30,85% |
| 62822 | Façon | 273,00 | - | 100,00% |
| 62828 | Autres services activités péda | 24 289,79 | 24 804,83 | -2,08% |
| 62828 | Autres services rendus par tiers | 4 481,60 | 16 426,64 | -72,72% |
| 6285 | Frais de CA et AG | 346,08 | 953,52 | -63,71% |
| 6286 | Frais de formation des salariés | 6 339,50 | 5 831,00 | 8,72% |
| 6287 | Contribution financière Atelier Fédéral | 11 034,37 | 12 523,55 | -11,89% |
| 62888 | Contribution heures de délégation UES | 6 219,16 | 5 693,85 | 9,23% |

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2023

| COMPTE DE RESULTAT | Exercice 2023 | Exercice 2022 | Variation en % |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES (III) | 74 767,79 | 88 180,24 | -15,21% |

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2023

| COMPTE DE RESULTAT | Exercice 2023 | Exercice 2022 | Variation en % |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| 6311 Taxes sur salaires | 8 326,84 | | 100,00% |
| 63332 Uniformation | 7 298,69 | 4 783,19 | 52,59% |
| TOTAL IMPOTS-TAXES-VERSEMENTS ASSIMILES (IV) | 15 625,53 | 4 783,19 | 226,68% |
| 64111 Rémunérations brutes | 313 616,77 | 206 346,98 | 51,99% |
| 64112 Maintien maladie | 10 877,16 | 20 607,82 | -47,22% |
| 64116 Salaire bruts intermittents du spectacle | 1 172,11 | 515,07 | 127,56% |
| 6412 Provision sur congés payés | - 344,61 | - 915,38 | -62,35% |
| 64121 Indemnités congés payés | 42 742,66 | 34 124,72 | 25,25% |
| 64132 Primes et gratifications | 50,00 | 294,00 | -82,99% |
| 641522 Indemnités rupture conventionnelle | - | 6 673,00 | -100,00% |
| 645 Cotisations URSSAF | 58 813,19 | 43 244,89 | 36,00% |
| 6453 Cotisations autres organismes sociaux | 21 934,69 | 14 033,65 | 56,30% |
| 6454 Cotisations pôle emploi | 15 424,10 | 10 965,40 | 40,66% |
| 64586 Guichet unique | 478,59 | 265,69 | 80,13% |
| 645 Cotisations autres organismes | 415,98 | - 417,99 | -199,52% |
| 6472 Cotisations comité d'entreprise | 4 176,71 | 3 252,81 | 28,40% |
| 6475 Cotisations AHI | 1 394,40 | 1 144,80 | 21,80% |
| 6478 Cotisations Mutuelle | 12 396,80 | 8 454,98 | 46,62% |
| 64 Autres charges de personnel sauf précédents | - | 546,00 | -100,00% |
| TOTAL REMUNERATION DE PERSONNEL (V) | 483 148,55 | 349 136,44 | 38,38% |
| 6516 Droits d'auteur et de reproduction | - | 794,85 | -100,00% |
| 654 Pertes sur créances irrécouvrable | 924,54 | 4 639,00 | -80,07% |
| 658 Charges diverses de gestion courante | 207,62 | 3,54 | 5764,97% |
| TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (VI) | 1 132,16 | 5 437,39 | -79,18% |
| 68111 Dotations aux amortissements | 91,32 | 440,70 | -79,28% |
| 68112 Dotation aux amortissements et aux provisions de l'exercice | 10 368,14 | 13 104,70 | -20,88% |
| 6815 Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation | 25 779,59 | 26 111,69 | -1,27% |
| 6817 Provision clients douteux | | 710,14 | -100,00% |
| 6894 Engagement à réaliser sur subventions attribuées | 2 100,00 | 15 624,00 | -86,56% |
| TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (VII) | 38 339,05 | 55 991,23 | -31,53% |
| (II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI+VII) | 671 393,58 | 552 974,25 | 21,41% |
| (1) RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 26 936,46 | 46 177,86 | -41,67% |
| 76 Produits financiers (sauf 764) | 3 172,78 | 1 544,72 | 105,40% |
| (I) TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 3 172,78 | 1 544,72 | 105,40% |
| (II) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| (2) RESULTAT FINANCIER (I - II) | 3 172,78 | 1 544,72 | 105,40% |
| (3) RESULTAT COURANT (1 + 2) | 30 109,24 | 47 722,58 | -36,91% |
| 772 Produits sur exercices antérieurs | 5 107,58 | 582,60 | 776,69% |
| 777 Quote-part des subventions d'invest.virée au résultat | 3 743,33 | 3 743,33 | 0,00% |
| (I) TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 8 850,91 | 4 325,93 | 104,60% |
| 6712 Amendes fiscales et pénales | - | 1 670,00 | -100,00% |
| 672 Charges sur excercices antérieurs | 4 500,10 | 571,86 | 686,92% |
| (II) TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 4 500,10 | 2 241,86 | 100,73% |
| (4) RESULTAT EXCEPTIONNNEL (I - II) | 4 350,81 | 2 084,07 | 108,77% |
| TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE | 710 353,73 | 605 022,76 | 17,41% |
| TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE | 675 893,68 | 555 216,11 | 21,74% |
| RESULTAT NET (3 + 4) | 34 460,05 | 49 806,65 | -30,81% |

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2023

| COMPTE DE RESULTAT | | Exercice 2023 | Exercice 2022 | Variation en % |
|------------------------------------|---|---------------|---------------|-------------------|
| CONTRIBUTION VOLONTAIRE PAR NATURE | | | | |
| 86111 | Personnel mis à disposition CAF | - | 76 666,66 | -100,00% |
| 86112 | Personnel mis à disposition Ville | 31 496,12 | 64 847,16 | -51,43% |
| 86113 | Mise à disposition des locaux et charges afférentes | 18 184,17 | 13 950,08 | 30,35% |
| 86400 | Personnel bénévole | 70 376,00 | 60 189,00 | 16,93% |
| TOTAL CHARGES | | 120 056,29 | 215 652,90 | -44,33% |
| 87000 | Contribution bénévolat | 70 376,00 | 60 189,00 | 16,93% |
| 87111 | Prestation en nature personnel M.A.D CAF | - | 76 666,66 | -100,00% |
| 87112 | Prestation en nature personnel M.A.D Ville | 31 496,12 | 64 847,16 | -51,43% |
| 87113 | Prestation en nature M.A.D locaux et charges afférentes | 18 184,17 | 13 950,08 | 30,35% |
| TOTAL PRODUIT | | 120 056,29 | 215 652,90 | -44,33% |

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 31/12/2023, avant affectation du résultat, est de 361 090,60 Euros.

Le résultat de l'exercice est un excédent de : 34 460,05 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023.

Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 14/05/2024

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'autres 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 de 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 un taux de 4.68%

CONFLUENCES

2 b, Avenue René Descartes -33160 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 2023

III Notes sur le bilan et détail des comptes

TABEAU 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 |
|---------|--------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|
| CAF | 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 |

TABEAU 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 | 8 520,72 | 3 743,33 | - | 12 264,05 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| Total | 8 520,72 | 3 743,33 | 0,00 | 12 264,05 |

CONFLUENCES

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

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2023

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 | 15 624,00 | - | - | 15 624,00 |
| REPRISE FONDS DEDIES | - | - | 15 624 | -15 624,00 |
| SUBV VILLE URBAN SESSION | - | 2 100 | - | 2 100,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| Total | 15 624,00 | 2 100,00 | 15 624,00 | 2 100,00 |

CONFLUENCES

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

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2023

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 | 21 899,83 | 1 919,54 | - | 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 | - | - | - | - |
| | 218.31 Matériel de bureau | 33 700,00 | - | - | 33 700,00 |
| | 218.33 Matériel informatique | 40 561,00 | - | - | 40 561,00 |
| | 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 | | 135 134,14 | 1 919,54 | - | 137 053,68 |
| 271.10 Autres titres immobilisés | | 44 849,00 | 1 025,00 | - | 45 874,00 |
| 275.00 Dépôts-Cautionnements versés | | 29,00 | - | - | 29,00 |
| TOTAL IV | | 44 878,00 | 1 025,00 | - | 45 903,00 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | 189 476,71 | 2 944,54 | - | 192 421,25 |

CONFLUENCES

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

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2023

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 II | 9 373,25 | 91,32 | - | 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 | 15 826,06 | 2 596,24 | - | 18 422,30 |
| | 281.54 AMT. Matériel outillage autre | - | - | - | - |
| | 281.81 AMT. IGAA Divers non propriétaire | 7 293,55 | 2 913,08 | - | 10 206,63 |
| | 281.82 AMT. Matériel de transport | 33 700,00 | - | - | 33 700,00 |
| | 281.83 AMT. Matériel de bureau | - | - | - | - |
| | 281.83 AMT. Matériel informatique | 33 274,32 | 4 572,43 | - | 37 846,75 |
| | 281.83 AMT. Matériel de servitude | - | - | - | - |
| | 281.40 AMT. Mobilier | 8 575,32 | 286,39 | - | 8 861,71 |
| TOTAL III | | 98 669,25 | 10 368,14 | - | 109 037,39 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 108 042,50 | 10 459,46 | - | 118 501,96 |

CONFLUENCES

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

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2023

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 | 18 422,30 | 5 397,07 | 5 ans |
| | Matériel outillage autre | - | - | - | 5 ans |
| | IGAA Divers non propriétaire | 29 797,37 | 10 206,63 | 19 590,74 | 5 à 10 ans |
| | Matériel de transport | - | 33 700,00 | - 33 700,00 | 5 ans |
| | Matériel de bureau | 33 700,00 | - | 33 700,00 | 5 ans |
| | Matériel informatique | 40 561,00 | 37 846,75 | 2 714,25 | 3 à 5 ans |
| | Matériel de servitude | - | - | - | 5 ans |
| | Mobilier | 9 175,94 | 8 861,71 | 314,23 | 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 2023

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 * | 40 491 | 25 780 | 40 491 | 25 780 |
| | - | - | - | - |
| Total Général | 40 491 | 25 780 | 40 491 | 25 780 |

| | | | |
|----------------------------|-----------------|--------|--------|
| Dont dotations et reprises | d'exploitation | 25 780 | 40 491 |
| | 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 2023

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 | 1 482,76 | - | - | 1 482,76 |
| EXTOURNE | - | - | 1 482,76 | -1 482,76 |
| SOOPRINT 4E TRIM | - | 573,94 | - | 573,94 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 0,00 |
| | - | - | - | 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 | 1 482,76 | 573,94 | 1 482,76 | 573,94 |

CONFLUENCES

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

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2023

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

TABLEAU DES CLIENTS FACTURES A ETABLIR

| 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 | - | - | - | 0,00 |
| EXTOURNE | - | - | - | 0,00 |
| SUBV VILLE URBAN SESSION | - | - | - | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

CONFLUENCES

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

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2023

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 2023

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 2023

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 | | 71 301 | 71 301 | - |
| Personnel et comptes rattachés | | 125 | 125 | - |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - |
| Etat et autres collectivités publique | Autres impôts, taxes et versement assimilé | - | - | - |
| | Divers | - | - | - |
| Débiteurs divers | | 2 257 | 2 257 | - |
| TOTAL | | 73 683 | 73 683 | - |

| | | |
|-------------|---|---|
| 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 2023

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 | | 8 829 | 8 829 | - |
| Personnel et comptes rattachés | | 4 594 | 4 594 | - |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 29 242 | 29 242 | - |
| Etat et autres collectivités publique | Impôts sur les bénéfices | - | - | - |
| | Obligations cautionnées | - | - | - |
| | Autres impôts, taxes et versement assimilés | 9 188 | 9 188 | - |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | - | - | - |
| Autres dettes | | 2 160 | 2 160 | - |

| | | | |
|--------|--------|--------|---|
| TOTAUX | 54 013 | 54 013 | - |
|--------|--------|--------|---|

| | |
|---|---|
| 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 2023

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 | 68 294 | 49 807 | - | 118 101 |
| Report à nouveau | 48 623 | - | - | 48 623 |
| Résultat de l'exercice | 49 807 | 34 460 | 49 807 | 34 460 |
| Subvention d'équipement | 23 559 | - 3 743 | - | 19 816 |
| Total Général | 240 602 | 80 523 | 49 807 | 271 319 |

CONFLUENCES

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

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2023

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* | 4 500 |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | - |
| Autres charges exceptionnelles | - |
| TOTAUX | 4 500 |

Commentaires :

* Tanscom, Croix rouge, PAS, CAF, SACEM et retraite

Les produits exceptionnels

| Libellés | Montants |
|---|----------|
| Libéralités dons | - |
| Produits exceptionnels de gestion | - |
| Produits sur exercice antérieur* | 5 108 |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | - |
| Quote-part des subventions d'invest.virée au résultat | 3 743 |
| Autres produits exceptionnels | - |
| TOTAUX | 8 851 |

Commentaires :

* Pole emploi, CAF, ASCO, usagers, impots et ville

CONFLUENCES

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

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2023

IV - Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges

[illegible]

CONFLUENCES

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

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2023

V - Notes sur les comptes spéciaux

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS DU BENEVOLAT

Sur cet exercice ont été retenues l'ensemble des heures de bénévolat d'animations et de pilotage administratif des structures

| Activités | Nombre d'heures | Tarif horaire | Valorisation | Méthode utilisée |
|------------------------|-----------------|---------------|--------------|------------------|
| Centre Social Gajac | 1267 | 13,12 | 16 623 | |
| Centre Social La Ruche | 2020 | 13,12 | 26 502 | |
| EVS Escale | 1250 | 13,12 | 16 400 | |
| EVS Feydit | 827 | 13,12 | 10 850 | |
| | | | - | |
| Total | | | 70 376 | |

Montant d'une heures de SMIC chargé = 11,52 € Brut + 13,91 % charges patronales = 13,12 €