

MAISON POUR TOUS DE SAINT ROMAIN

COMPTES ANNUELS

clos au 31/12/2024

PROJET

***Avenue du Général de Gaulle
76430 SAINT ROMAIN DE COLBOSC***

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc
--

COMPTE DE RESULTAT*Selon la méthode de la comptabilité d'engagement*

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
<u>Subventions des activités</u>	185 321	197 903	- 12 582	-6,36%
<u>Produits des activités</u>	500 432	453 729	46 703	10,29%
Total Subventions et Produits sur activités	685 753	651 632	34 121	5,24%
<u>Subventions de fonctionnement</u>	71 793	80 566	- 8 774	-10,89%
<u>Moyens mis à disposition</u>	459 112	425 550	33 562	7,89%
<u>Transferts de charges</u>	-	944	- 944	0%
<u>Autres produits</u>	29	28	1	0%
Total des produits de fonctionnements	530 934	507 089	23 845	4,70%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 216 687	1 158 721	57 966	5,00%
<u>Dépenses liées aux activités</u>	202 663	191 532	11 131	5,81%
<u>Frais de fonctionnement</u>	130 287	131 095	- 809	-0,62%
<u>Impôts et taxes</u>	5 316	7 147	- 1 832	-25,63%
<u>Salaires et défraiements</u>	782 445	723 716	58 729	8,11%
<u>Charges sociales</u>	69 296	60 054	9 241	15,39%
<u>Dotations aux amortissements et provisions</u>	28 793	34 856	- 6 064	-17,40%
<u>Autres charges</u>	2	603	- 601	0%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 218 801	1 149 004	69 797	6,07%
<u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u>	<u>- 2 113</u>	<u>9 717</u>	<u>- 11 831</u>	<u>-121,75%</u>
<u>Produits financiers</u>	9 397	6 485	2 912	44,90%
<u>Charges financières</u>	47	106	- 59	0%
<u>RESULTAT FINANCIER</u>	<u>9 350</u>	<u>6 379</u>	<u>2 970</u>	<u>46,56%</u>
<u>RESULTAT COURANT</u>	<u>7 236</u>	<u>16 097</u>	<u>- 8 860</u>	<u>-55,05%</u>
<u>Produits exceptionnels</u>	19 089	6 164	12 925	209,68%
<u>Charges exceptionnelles</u>	4 286	11 561	- 7 275	-62,93%
<u>RESULTAT EXCEPTIONNEL</u>	<u>14 803</u>	<u>- 5 397</u>	<u>20 201</u>	<u>-374,29%</u>
<u>EXCEDENT ou PERTE</u>	<u>22 040</u>	<u>10 700</u>	<u>11 340</u>	<u>105,99%</u>

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc
--

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Selon la méthode de la comptabilité d'engagement

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
<u>Subventions des activités</u>				
74000000 Subv région/dépt salon du livre	2 000	1 000	1 000	100,00%
74000100 Subv. salon biblio	-	2 000	- 2 000	0%
74000600 Subv. commune div. bibliothèq.	430	430	-	0,00%
74000700 Sub. mairie bibliothèque	15 027	27 606	- 12 579	-45,57%
74000410 Subv ville St Romain Fêtes et Manifestations	25 300	25 300	-	0,00%
74001100 Sub. CAF espace pub numérique	650	-	650	100%
74001300 Subv. CAF CLSH MPT 6-11 ans Extrasco	35 233	35 920	- 687	-1,91%
74002600 Sub. CAF CTG	28 300	32 412	- 4 112	-12,69%
74000220 Subv. CAF EVS la ruche	27 020	23 682	3 338	14,10%
74002100 Subvention ville temps libre	18 200	18 200	-	0,00%
74004100 Subv. conseil génér. ass sport	4 740	3 714	1 026	27,63%
74005100 Subv. 3eme age conseil général	560	540	20	3,70%
74006000 Subv. CAF activités des jeunes	-	1 573	- 1 573	0%
74006001 Sub. Caf jeunes ados	1 206	2 182	- 976	-44,73%
74005200 Subv CAF Périsco MPT	26 655	23 344	3 311	14,18%
Total des subvention sur activités	185 321	197 903	- 12 582	-6,36%
<u>Produits des activités</u>				
70602100 Cotis espace public numérique	-	153	- 153	0%
70610100 Cartes adhésion	26 184	31 358	- 5 173	-16,50%
70620100 Cotisations activité sportive	201 599	185 643	15 957	8,60%
70620300 Cotisations CLSH	145 488	128 271	17 217	13,42%
70620400 Fêtes et manifestations	-	350	- 350	0%
70620500 Mini camps juillet	2 224	4 802	- 2 578	-53,68%
70620600 Mini camps août	2 489	5 304	- 2 815	-53,07%
70620900 Gala de danse	5 461	193	5 268	2729,53%
70621000 Périscolaire	110 784	87 987	22 797	25,91%
70622500 Dons divers	686	74	612	827,64%
70622900 Animation pôle ressources	4 106	4 339	- 234	-5,38%
70623000 Bibliothèque	977	1 283	- 306	-23,85%
70880400 Prêt de salle	433	3 973	- 3 540	-89,10%
Total Produits des activités	500 432	453 729	46 703	10,29%
Total Subventions et Produits sur activités	685 753	651 632	34 121	5,24%
<u>Subventions de fonctionnement</u>				
74000400 Subv. fonctionnement ville	25 533	25 533	-	0,00%
74000500 Subv. contrat enfance CAF + CEJ (ville)	3 000	3 000	-	0,00%
74002000 Subv. fonct. communes diverses	600	1 540	- 940	-61,04%
74004400 Subv. ponctuelle DRDJS CLSH	-	1 000	- 1 000	0%
74006200 Aides diverses	373	-	373	100%
74007600 Aides aux postes	1 287	7 160	- 5 873	-82,03%
74007700 Aide apprentissage	-	1 333	- 1 333	0%
74005400 Subv. fonct. communauté commun	41 000	41 000	-	0,00%
Total des subventions de fonctionnement	71 793	80 566	- 8 774	-10,89%
<u>Moyens mis à disposition</u>				
74001400 Loyers MPT + RAM AEN	30 456	29 479	977	3,32%
75850400 Poste direction	93 373	91 459	1 914	2,09%
75850700 Participation vie fédérale	14 638	14 545	93	0,64%
75850500 Poste animateurs	81 226	79 408	1 818	2,29%
75850600 Poste Blandine	32 634	19 987	12 647	63,28%
75864199 Bénévolat	206 784	190 672	16 112	8,45%
Total des mises à dispositions	459 112	425 550	33 562	7,89%

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Selon la méthode de la comptabilité d'engagement

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
	-	-	-	0
<u>Transferts de charges</u>				
79161500 Remboursement assurance	-	-	-	0%
79163300 Remboursement formation	-	944	- 944	0%
Total des transferts de charges	-	944	- 944	0%
<u>Autres produits</u>				
75800000 Charges div. de gestion	29	28	1	3,70%
Total des autres produits	29	28	1	3,70%
Total des produits de fonctionnements	530 934	507 089	23 845	4,70%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 216 687	1 158 721	57 966	5,00%
<u>Dépenses liées aux activités</u>				
60200100 Frais activité animation	50 069	40 839	9 230	22,60%
60200300 Frais activité CLSH	59 383	55 555	3 828	6,89%
60200400 Licences judo	6 396	5 992	404	6,74%
60200500 Licences rando	3 011	2 630	381	14,48%
60200600 Licences tir à l'arc	1 161	661	499	75,52%
60201200 Licences boxe française	805	1 028	- 223	-21,69%
60200800 Frais fêtes et manifestations	42 798	38 397	4 401	11,46%
60201000 Périscolaire	24 232	29 341	- 5 110	-17,41%
60501700 Frais matériel biblio	5 468	5 584	- 116	-2,09%
60201900 Pôle ressources	-	168	- 168	0%
60202000 Accueil jeunes pôle ressources	1 274	1 639	- 365	-22,29%
60202200 Espace vie sociale	3 145	2 495	650	26,07%
60202100 Espace public numérique	-	32	- 32	0%
60601500 Gala de danse	1 617	2 223	- 606	-27,26%
60610500 Mini camps	2 957	4 445	- 1 488	-33,48%
60601600 CA et AG	348	502	- 154	-30,63%
Total des dépenses sur activités	202 663	191 532	11 131	5,81%
<u>Frais de fonctionnement</u>				
60610400 Chauffage	9 325	9 216	110	1,19%
60611400 Electricité	14 854	23 715	- 8 861	-37,36%
60612400 Eau	1 936	1 834	102	5,56%
60613000 Carburant	1 709	2 110	- 402	-19,04%
61100000 Participation vie fédérale	14 638	14 545	93	0,64%
61101000 Cotisation réseau	2 046	2 083	- 37	-1,78%
61310400 Loyers MPT + RAM AEN	30 456	29 479	977	3,32%
61311400 Location + entretien Ricoh	1 992	1 992	-	0,00%
61311500 Contrat Ricoh	1 443	1 246	197	15,82%
61351000 Location boîte postale	119	119	-	0,00%
61551100 Entretien matériel de transpor	5 567	566	5 001	884,13%
61551200 Entretien vitres extérieur	337	169	169	100,14%
61570000 Maintenance informatique	2 987	2 631	355	13,50%
61610400 Assurance locaux + RC	6 937	5 637	1 300	23,06%
61612000 Assurance véhicules	2 379	2 251	128	5,69%
61810400 Documentation	459	292	167	57,19%
62260400 Honoraires CAC	5 064	4 824	240	4,98%
62260500 Honoraires prestations sociales	12 781	12 171	610	5,01%
62260600 Honoraires huissier	-	45	- 45	0%
62280100 Sacem	1 603	1 872	- 269	-14,37%
62380000 Dons	1 470	2 256	- 787	-34,86%
62610400 Téléphone	2 531	2 722	- 191	-7,00%
62610500 Internet	-	118	- 118	0%
62610600 Téléphone portable	907	834	73	8,75%

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Selon la méthode de la comptabilité d'engagement

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
62620400 Affranchissements timbres	1 148	1 055	94	8,89%
62710000 Frais bancaires	683	706	- 24	-3,35%
62710200 Location TPE + commissions CB	2 441	2 105	336	15,97%
62710300 Commissions ANCV CR CESU	1 215	860	355	41,24%
62810400 Frais divers (Autres frais missions + serv civ)	2 394	2 147	247	11,49%
62810500 Redev. collecte dechets c.com	864	1 495	- 631	-42,18%
Total des frais de fonctionnement	130 287	131 095	- 809	-0,62%
<u>Impôts et taxes</u>				
63310200 Formation externe	-	1 137	- 1 137	0%
63330000 Formation prof. continue	5 316	6 011	- 695	-11,56%
Total des impôts et taxes	5 316	7 147	- 1 832	-25,63%
<u>Salaires</u>				
64100100 Cout chargé bibliothèque	32 634	19 987	12 647	63,28%
64100400 Cout charge poste direction	93 373	91 459	1 914	2,09%
64100500 Cout charge animateurs	81 226	79 008	2 218	2,81%
64119900 Bénévolat	206 784	190 672	16 112	8,45%
64100700 Salaires vacataires	89 532	87 291	2 241	2,57%
64100700 Salaires EVS	28 820	25 266	3 553	14,06%
64100800 Salaires entretien	33 578	34 232	- 654	-1,91%
64101000 Salaires adm.	32 793	26 750	6 043	22,59%
64110100 Salaires animateurs extrasco+périsco	176 136	166 730	9 406	5,64%
64120000 Congés payés	- 28	- 1 684	1 656	-98,31%
64130100 Gratifications stagiaires	3 898	-	3 898	100%
64140000 Frais de déplacement exo CS	3 699	4 005	- 306	-7,64%
Total des salaires et défraiements	782 445	723 716	58 729	8,11%
<u>Charges sociales</u>				
64510000 Cotisations Urssaf	32 250	26 327	5 923	22,50%
64530000 Cotisation retraite	14 030	12 759	1 271	9,96%
64531000 Cotisation prévoyance	2 019	1 908	111	5,79%
64532000 Cotisation mutuelle	2 226	2 223	3	0,13%
64540000 Cotisation assedic	15 438	14 291	1 146	8,02%
64580000 Charges soc./ CP	141	110	31	28,45%
64580200 Contribution fonds paritarisme	313	288	24	8,39%
64700000 Chèque cadeau	2 290	1 490	800	53,69%
64810000 Médecine du travail	590	658	- 68	-10,30%
Total des charges sociales	69 296	60 054	9 242	15,39%
<u>Dotations aux amortissements et provisions</u>				
68111000 Dotations immob incorp	1 389	1 377	12	0,84%
68112000 Dotations immob corporelles	10 140	5 566	4 575	82,19%
68150000 Prov. fond prévoyance	18 515	18 867	- 352	-1,87%
78155100 Reprise provision fonds de roulement	- 1 251	-	1 251	100%
68151000 Prov. Fonds de roulement	-	9 047	- 9 047	0%
Total des dotations aux amort. et prov.	28 793	34 856	- 6 064	-17,40%
<u>Autres charges</u>				
65800000 Charges div. de gestion	2	603	- 601	
Total des autres charges	2	603	- 601	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 218 801	1 149 004	69 797	6,07%
<u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u>	- 2 113	9 717	- 11 831	-

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Selon la méthode de la comptabilité d'engagement

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
<u>Produits financiers</u>				
76410000 +value latente/SICAV	-	-	-	0%
76800000 Intérêts livret A	1 346	-	1 346	100%
76800100 Intérêts livret asso	6 939	5 544	1 395	25,16%
76410000 +value latente/SICAV	1 112	941	171	18,22%
Total des produits financiers	9 397	6 485	2 912	44,90%
<u>Charges financières</u>				
66130000 Intérêts emprunts	47	106	- 59	-55,45%
Total des charges financières	47	106	- 59	-55,45%
<u>RESULTAT FINANCIER</u>	<u>9 350</u>	<u>6 379</u>	<u>2 970</u>	<u>46,56%</u>
<u>RESULTAT COURANT</u>	<u>7 236</u>	<u>16 097</u>	<u>- 8 860</u>	<u>-</u>
<u>Produits exceptionnels</u>				
79161500 Remboursement assurance	13 160	-	-	100%
77200000 Produits sur ex. antérieurs	3 681	1 973	1 707	86,51%
772001 Subv. Agefith ha fauteuil	-	-	-	0%
77274000 Ecart prov. subv. N-1	-	1 562	-	0%
775200 Cession d'immobilisations	-	-	-	0%
77710000 Subv. rapportée au résultat	2 249	2 629	- 380	-14,45%
Total des produits exceptionnels	19 089	6 164	1 327	21,53%
<u>Charges exceptionnelles</u>				
67210000 Charges sur exercices ant.	309	773	- 464	-59,98%
67215500 Ajust fonds de prevoyance n-1	-	10 788	- 10 788	0%
67274000 Ecart subv. N-1	3 977	-	-	100%
Total des charges exceptionnelles	4 286	11 561	- 11 252	-97,32%
<u>RESULTAT EXCEPTIONNEL</u>	<u>14 803</u>	<u>- 5 397</u>	<u>12 579</u>	<u>-233,07%</u>
<u>EXCEDENT ou PERTE</u>	<u>22 040</u>	<u>10 700</u>	<u>3 718</u>	<u>34,75%</u>

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc
--

BILAN

<u>ACTIF</u>	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
<u>Immobilisations</u>	22 650	11 907	10 743	
Total actif immobilisé	22 650	11 907	10 743	
<u>Créances</u>	62 846	69 041	- 6 195	
<u>Trésorerie</u>	486 854	442 078	44 776	
Total actif circulant	549 699	511 119	38 581	7,55%
TOTAL GENERAL ACTIF	572 349	523 026	49 323	9,43%
	45 657	45 291	Variation	%
<u>PASSIF</u>				
<u>Fonds associatifs</u>				
Report à nouveau	119 329	108 630	10 700	
<i>Excédent ou Perte de L'exercice</i>	22 040	10 700	11 340	
Total des fonds associatifs	141 369	119 329	22 040	18,47%
Subv. Invest restant à rapporter	6 748	6 748	-	
Subventions d'équipement CAF	- 5 739	- 3 489	- 2 249	
Total des fonds associatifs + subv. Invest.	142 378	122 588	19 790	16,14%
<u>Provisions</u>				
Fond de prévoyance	145 691	127 176	18 515	
Provision fonds de roulement	56 796	58 047	- 1 251	
Total des provisions	202 487	185 223	17 264	9,32%
<u>Emprunts et dettes auprès des banques</u>	853	4 230	-	
<u>Fournisseurs</u>	28 963	30 678	- 1 716	
<u>Dettes fiscales et sociales</u>	33 256	32 217	1 039	
<u>Autres Dettes</u>	-	-	-	
<u>Produits constatés d'avance</u>	164 412	148 090	16 322	
Total dettes	227 484	215 215	12 269	5,70%
TOTAL GENERAL PASSIF	572 349	523 026	49 323	9,43%

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

DETAIL DU BILAN

<u>ACTIF</u>	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
<u>Immobilisations</u>				
20500000 Logiciels	20 814	16 532	4 281	
21810000 Matériel activité	21 613	21 613	-	
21810100 Matériel fonctionnement	4 967	4 967	-	
21820000 Matériel de transport	19 539	11 549	7 990	
21830000 Matériel de bureau et info.	12 564	13 558	- 994	
21840000 Mobilier bibliothèque	30 501	30 501	-	
28050000 Amort. logiciels	- 15 534	- 10 440	- 5 093	
28181000 Amort. matériel activités	- 21 613	- 21 613	-	
28181100 Amort. matériel fonctionnement	- 4 967	- 4 967	-	
28182000 Amort. matériel transport	- 2 331	- 6 229	3 898	
28183000 Amort. matériel bureau et info	- 12 401	- 13 062	661	
28184000 Amortissement mobilier	- 30 501	- 30 501	-	
Total immobilisations	22 650	11 907	10 743	
Total actif immobilisé	22 650	11 907	10 743	
<u>Créances</u>				
42100000 Rémunérations	-	32	- 32	
42500000 Acompte	-	500	- 500	
41110000 Du adhérents	14 873	11 179	3 694	
43870000 IJSS nettes subrogations	-	401	- 401	
46700000 Avance Trouvay Eric	431	431	-	
46870000 PAR Pass-jeunes Pass-Sport Atout Nd	4 828	9 444	- 4 616	
46870300 PAR CAF MPT (extras+périsco)	26 723	26 526	198	
46874040 Subvention CAF EVS - centre social	8 106	7 105	1 002	
46874500 PAR aides aux postes	309	599	- 290	
46870800 PAR CG sport+ticket	3 776	3 714	62	
46871500 PAR RMJCN remplacement animateur	-	5 201	- 5 201	
46872200 PAR CAF - projet adolescents	409	1 746	- 1 337	
46874000 PAR CG 3ème age	560	540	20	
48662000 CCA charges externes	2 830	1 623	1 207	
Total des créances	62 846	69 041	- 6 195	-8,97%
<u>Trésorerie</u>				
50310000 FCP CIC	26 370	26 370	-	
51310100 CIC livret association	366 939	375 544	- 8 605	
51310200 CIC livret A	77 846	-	77 846	
51300000 CIC	5 727	26 078	- 20 352	
51400000 La Banque Postale	6 248	11 429	- 5 182	
51870000 Provision +/- value latente/SICAV	3 284	2 172	1 112	
53000000 Caisse	441	484	- 43	
Total trésorerie	486 854	442 078	44 776	10,13%
Total actif circulant	549 699	511 119	38 581	7,55%
TOTAL GENERAL ACTIF	572 349	523 026	49 323	9,43%

45 657 45 291 Variation %

PASSIF

Fonds associatifs

11000000 Report à nouveau 119 329 108 630 10 700

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

DETAIL DU BILAN

<i>Excédent ou Perte de L'exercice</i>	22 040	10 700	11 340	
13113000 Subv. équipement caf	6 748	6 748	-	
13913000 Subventions d'équipement CAF	- 5 739	3 489	- 2 249	
Total des fonds associatifs	142 378	122 588	19 790	16,14%
<u>Provisions</u>				
15500000 Fond de prévoyance	145 691	127 176	18 515	
15510000 Provision fonds de roulement	56 796	58 047	- 1 251	
Total des provisions	202 487	185 223	17 264	9,32%
<u>Emprunts et dettes auprès des banques</u>				
16430000 CIC 10K€ 1.75% 03.2025	853	4 230	- 3 377	
	853	4 230	- 3 377	
<u>Fournisseurs</u>				
40100000 Fournisseurs	-	4 358	- 4 358	
40810400 FNP	28 963	26 320	2 642	
Total	28 963	30 678	- 1 716	-5,59%
<u>Dettes fiscales et sociales</u>				
42100000 Rémunérations	18	-	18	
42500000 Acompte	100	-	100	
42820000 Provisions congés payés	12 970	12 858	113	
42870100 Indemnité activité partielle	-	1 292	- 1 292	
43100000 Urssaf	9 538	7 792	1 747	
43720000 Prévoyance Mutex	1 031	873	158	
43720100 Harmonie Mutuelle	2 102	2 012	91	
43730000 Retraite Malakoff Médéric	2 973	2 486	486	
44210000 Etat - prélèvement à la source	328	204	124	
43860000 CAP formation prof. continue	4 196	4 700	- 504	
Total	33 256	32 217	1 039	3,23%
<u>Autres Dettes</u>				
Total	-	-	-	
<u>Produits constatés d'avance</u>				
48700000 PCA sur cartes adhésion	20 823	15 773	5 050	
48710000 PCA sur cotisations activités	143 589	132 317	11 272	
Total	164 412	148 090	16 322	11,02%
Total dettes	227 484	215 215	12 269	5,70%
TOTAL GENERAL PASSIF	572 349	523 026	49 323	9,43%

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

ANNEXES Au Bilan et au compte de Résultat

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 572 349 € et au compte de résultat
de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 22 040 €

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Objet Social:

L'association a pour objet de constituer un éléments essentiel de l'équipement social, sportif et culturel.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées

La Maison Pour Tous de Saint Romain a notamment pour but de:

- donner à la population, aux familles, aux jeunes comme aux adultes, la possibilité de prendre conscience de leur aptitude, de développer leur personnalité et de se préparer à devenir les citoyens actifs et responsables d'une communauté vivante,
- susciter progressivement l'autonomie de la famille en aidant ses Membres à exprimer leur personnalité et à se responsabiliser au travers de la gestion de son quotidien,
- mettre à la disposition de la population des activités artistiques et éducatives variées, physiques, sportives, pratiques, intellectuelles, économiques, civiques, sociales,...

Moyens mise en œuvre

La Maison Pour Tous de Saint Romain est ouverte à tous à titre individuel et à des membres associés, dans les conditions définies dans les statuts.

Evènements significatifs de l'exercice

Néant

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

ANNEXES

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont amorties selon la durée d'utilisation du bien.

I. IMMOBILISATIONS

Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice
<u>Immobilisations incorporelles :</u>				
Logiciel	16 532	4 281	0	20 814
<u>Immobilisations corporelles :</u>				
Matériel activité	21 613	0	0	21 613
Matériel fonctionnement	4 967	0	0	4 967
Matériel de transport	11 549	17 990		19 539
Matériel de bureau et info.	13 558	0	994	12 564
Mobilier bibliothèque	30 501	0	0	30 501
Total	98 719	22 271	994	109 997

II. AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. Éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
<u>Immobilisations incorporelles :</u>				
Logiciel	10 440	5 093	0	15 534
<u>Immobilisations corporelles :</u>				
Matériel activité	21 613	0	0	21 613
Matériel fonctionnement	4 967	0	0	4 967
Matériel de transport	6 229	5 789	10 000	2 331
Matériel de bureau et info.	13 062	333	0	12 401
Mobilier bibliothèque	30 501	0	0	30 501
Total	86 812	11 215	10 000	87 347

Etat des créances et dettes

	total	- 1an	+ 1an	+ 5 ans
<u>Actifs</u>				
Créances et autres créances	62 846	62 846		
<u>Passifs</u>				
Emprunt	853			
Dettes de fonctionnement	28 963	28 963		
Dettes fiscales et sociales	33 256	33 256		
Autres dettes	0	0		

Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

ANNEXES

Tableau de variation des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	montant début d'exercice	affectation résultats et retraitement	dotation exercice	reprise exercice	montant fin d'exercice
fonds propres					
fonds associatifs sans droit de reprise :					
réserves					
report à nouveau	108 630	10 700			119 329
résultat de l'exercice	10 700	- 10 700	22 040		22 040
autres fonds associatifs					
fonds associatifs avec droit de reprise :					
subvention d'investissement				2 249	2 249
provision réglementées	185 223		18 515	1 251	202 487
Total	304 552	-	40 555	3 500	346 105

Etat des provisions

	Montants au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montants à la fin de l'exercice
<u>Provision pour dépréciation</u>				
créances clients	0	0	0	0
<u>Provisions pour risques et charges</u>				
pour couvrir le Besoin en fonds de roulement	21 190			21 190
Provision pour investissement	0	0	0	0
pour fonds de prévoyance / salariés	127 176	0	18 515	145 691
pour fonds de roulement	58 047	0	0	56 796

Pour la provision pour fonds de prévoyance, il est retenu l'ensemble de l'effectif permanent (fonctionnement et activités annuelles hors saisonniers) au 31/12/2024, complété de l'indemnisation de rupture chargée.

La provision pour fonds de roulement couvre 8 mois des frais de fonctionnement.

Le salaire de base retenue est majoré de l'augmentation effective au 01/01/2025.

Contribution volontaire en nature (bénévolat et mise à disposition)

Les contributions volontaires ont été valorisées à 18 € / heure mise à disposition de l'association.

Les activités ont été évaluées à 11 488 heures de bénévolat. Il en ressort une estimation de 206 784€.

La mise à disposition des locaux de la ville s'élève à 30 456,28 €.

La mise à disposition par le réseau normand du directeur s'élève à 104 704,95 €, la mise à disposition des animateurs s'élève à 88 826,16 € et la participation à la vie fédérale s'élève à 14 638,28 €. Ces sommes ont été retenues pour leurs montants provisionnels.

Produits et charges exceptionnels

<u>Charges exceptionnelles</u>	4 286
Charges sur exercices ant.	309
Ajustement du fonds de prévoyance n-1	0
Ecart subv. N-1	3 977
<u>Produits exceptionnels</u>	19 089
Remboursement assurance	13 160
Produits sur ex. antérieurs	3 681
Ecart prov. subv. N-1	0
Subv. rapportée au résultat	2 249

Divers

Les cotisations des adhérents "clandestins" s'élèvent à 0 €.