

ASPTT ROUEN
35 rue du Pré de la Bataille

76000 ROUEN

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à
Le

ASPTT ROUEN

35 rue du Pré de la Bataille

76000 ROUEN

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	99	99				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	280 387	261 617	18 770	22 761	3 992	17.54
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	2 530		2 530		2 530	
	Total I	283 016	261 716	21 300	22 761	1 462	6.42
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	10 785		10 785	11 309	524	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	8 844		8 844	18 790	9 946	52.93
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	567 006		567 006	475 304	91 702	19.29
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (2)	3 860		3 860	4 050	190	4.70
	Total II	590 494		590 494	509 453	81 041	15.91
	Frais d'émission des emprunts (III)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		873 509	261 716	611 793	532 214	79 579	14.95

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	50 019		50 019			
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	390 352		505 988		115 636	22.85
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	61 553		115 636		177 189	153.23
	Situation nette (sous total)	501 923		440 370		61 553	13.98
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	6 937		5 120		1 816	35.48
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	508 860		445 490		63 369	14.22
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	18 580		2 654		15 926	600.00
PROVISIONS	Total III	18 580		2 654		15 926	600.00
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 645		1 740		6 905	396.84
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 389		10 305		3 916	38.00
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	68 648		72 024		3 377	4.69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	672				672	
DETTES (1)	Total IV	84 354		84 070		284	0.34
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		611 793		532 214		79 579	14.95

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	577 888		506 685		71 203	14.05
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	15 152		10 462		4 690	44.83
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	132 013		116 432		15 581	13.38
Parrainages	13 628		156		13 472	NS
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	498 425		447 123		51 303	11.47
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats	10 000				10 000	
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	10 906		1 450		9 456	652.12
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
Total I	1 258 012		1 082 308		175 705	16.23
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	10 737		14 963		4 225	28.24
Variation de stock	2 043		4 137		6 181	149.38
Autres achats et charges externes	242 849		285 773		42 924	15.02
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	8 936		11 658		2 722	23.35
Salaires et traitements	456 224		511 315		55 091	10.77
Charges sociales	103 990		100 366		3 623	3.61
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 768		12 335		567	4.60
Dotations aux provisions	15 926		2 654		13 271	500.00
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	349 454		321 637		27 817	8.65
Total II	1 201 927		1 256 563		54 636	4.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	56 086		174 255		230 341	132.19

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	2 662		2 514		147	5.86
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	2 662		2 514		147	5.86
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	2 662		2 514		147	5.86
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	58 747		171 741		230 488	134.21
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	17		58 596		58 579	99.97
Sur opérations en capital	3 144		549		2 595	472.61
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	3 161		59 145		55 984	94.66
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	355		3 040		2 685	88.32
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	355		3 040		2 685	88.32
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2 806		56 105		53 299	95.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	1 263 835		1 143 967		119 868	10.48
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 202 282		1 259 603		57 321	4.55
5. EXCEDENT OU DEFICIT	61 553		115 636		177 189	153.23

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	2 056 664		2 026 515		30 149	1.49
Bénévolat	440 916		420 938		19 979	4.75
TOTAL	2 497 580		2 447 453		50 127	2.05
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	1 929 323		1 998 026		68 703	3.44
Prestations en nature	127 341		28 489		98 852	346.98
Personnel bénévole	440 916		420 938		19 979	4.75
TOTAL	2 497 580		2 447 453		50 127	2.05