

**BILAN ACTIF AU 31/08/2024**

ACTIF	Exercice 2023/2024			2022/2023
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>3 757</b>	<b>1 754</b>	<b>2 003</b>	<b>565</b>
Frais d'établissement			0	0
Frais de recherche et de développement			0	0
Donations temporaires d'usufruit			0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	3 757	1 754	2 003	565
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>95 197</b>	<b>83 447</b>	<b>11 750</b>	<b>17 000</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriel	95 197	83 447	11 750	17 000
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immobilisations financières	2 000	0	2 000	0
Participations et Créances rattachées	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0
<b>Total I</b>	<b>100 954</b>	<b>85 201</b>	<b>15 753</b>	<b>17 565</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours	0	0	0	0
Créances	0	0	0	0
Créances clients, usagers et comptes rattachés	974	0	974	3 846
Créances reçues par legs ou donations		0	0	0
Autres	39 547	0	39 547	129 041
Valeurs mobilières de placement		0	0	0
Instruments de trésorerie		0	0	0
Disponibilités	435 015	0	435 015	307 734
Charges constatées d'avance	4 487	0	4 487	3 917
<b>Total II</b>	<b>480 023</b>	<b>0</b>	<b>480 023</b>	<b>444 538</b>
Frais d'émission des emprunts (III)	0	0	0	0
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0	0	0	0
Ecarts de conversion Actif (V)	0	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>580 977</b>	<b>85 201</b>	<b>495 776</b>	<b>462 103</b>

**BILAN PASSIF AU 31/08/2024**

PASSIF	Exercice 2023/2024	Exercice 2022/2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise	0	0
Fonds propres statutaires	0	0
Fonds propres complémentaires	17 147	17 147
Fonds propres avec droit de reprise		0
Fonds statutaires		0
Fonds propres complémentaires		0
Ecart de réévaluation		0
Réserves		0
Réserves statutaires ou contractuelles		0
Réserves pour projet de l'entité		0
Autres	184 930	164 407
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	36 962	20 523
Subvention d'investissement	2 772	
Subvention d'investissement inscrite au compte de résultat	-616	
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>241 195</b>	<b>202 077</b>
Fonds propres consommables	0	0
Subventions d'investissement		0
Provisions réglementées	0	0
<b>Total I</b>	<b>241 195</b>	<b>202 077</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	0	0
Fonds dédiés	140 229	148 041
<b>Total II</b>	<b>140 229</b>	<b>148 041</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	28 345	14 441
Provisions pour charges		0
<b>Total III</b>	<b>28 345</b>	<b>14 441</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19 259	29 239
Emprunts et dettes financières diverses		0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	26 215	31 007
Dettes des legs ou donations		0
Dettes fiscales et sociales	35 702	30 889
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		0
Produits constatés d'avance	4 831	6 409
<b>Total IV</b>	<b>86 007</b>	<b>97 544</b>
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>495 776</b>	<b>462 103</b>

**COMPTE DE RESULTAT exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024**

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>Exercice 23/24</b>	<b>Exercice 22/23</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Productions vendues (service)		0
Subventions d'exploitation		0
Autres produits		0
Cotisations	42 645	38 412
Ventes de biens et services		0
Ventes de biens		0
dont ventes de dons en nature		0
Ventes de prestations de service	482 554	430 597
dont parrainages		0
Produits de tiers financeurs		0
Concours publics et subventions d'exploitation	446 065	455 381
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		0
Ressources liées à la générosité du public		0
Dons manuels	1 239	5 591
Mécénats	16 373	12 248
Legs, donations et assurances-vie		0
Contributions financières		0
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	17 260	38 973
Utilisations des fonds dédiés	148 041	126 671
Autres produits		4
<b>Total I</b>	<b>1 154 177</b>	<b>1 107 877</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		0
Variation de stock		0
Autres achats et charges externes	425 907	415 624
Aides financières		0
Impôts, taxes et versements assimilés	7 920	7 984
Salaires et traitements	374 233	376 162
Charges sociales	125 669	113 489
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 678	5 938
Dotations aux provisions	16 319	14 441
Reports en fonds dédiés	140 229	148 041
Autres charges	8 126	6 163
<b>Total II</b>	<b>1 105 081</b>	<b>1 087 842</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>49 096</b>	<b>20 035</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		0
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		0
Autres intérêts et produits assimilés	3 372	1 504
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		0
Différences positives de change		0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		0
<b>Total III</b>	<b>3 372</b>	<b>1 504</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		0
Intérêts et charges assimilées	245	332
Différences négatives de change		0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0
<b>Total IV</b>	<b>245</b>	<b>332</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>3 127</b>	<b>1 172</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>52 223</b>	<b>21 207</b>

**COMPTE DE RESULTAT - suite**

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	1 052	1 032
Sur opérations en capital		0
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 780
<b>Total V</b>	<b>1 052</b>	<b>2 812</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	4 026	3 390
Sur opérations en capital		0
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 026	0
<b>Total VI</b>	<b>16 052</b>	<b>3 390</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-15 000</b>	<b>-578</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0
Impôts sur les bénéfices (VIII)	261	106
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 158 601</b>	<b>1 112 193</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 121 639</b>	<b>1 091 671</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>36 962</b>	<b>20 523</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<i>Dons en nature</i>	0	0
<i>Prestations en nature</i>	0	0
<i>Bénévolat</i>	178 853	156 257
<b>TOTAL</b>	<b>178 853</b>	<b>156 257</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<i>Secours en nature</i>	0	0
<i>Mises à disposition gratuite de biens</i>	0	0
<i>Prestations en nature</i>	0	0
<i>Personnel bénévole</i>	178 853	156 257
<b>TOTAL</b>	<b>178 853</b>	<b>156 257</b>

## ANNEXE AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/08/2024 dont le total est 495 776 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat excédentaire de 36 962 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

### I. L'ASSOCIATION :

Espace Loisirs est une association française à but non lucratif, sise à Witry-lès-Reims.

Elle a pour objet de « proposer des activités de loisirs, sportives et culturelles, en offrant à chacun le moyen de prendre conscience de ses possibilités et de les développer en accord avec sa personnalité. Ces activités peuvent se dérouler en complément ou en collaboration avec les écoles, comme avec d'autres associations ».

Concrètement, l'association propose à ses adhérents une palette d'activités qui s'articule autour des domaines suivants : bien-être et détente, danse, loisirs créatifs, musique, sciences, théâtre et sport. En complément de ces activités, Espace Loisirs développe un Accueil de Loisirs périscolaire et extrascolaire dans le cadre de son secteur « enfance et jeunesse ». Enfin, l'association développe annuellement un programme « culture et animation » qui se traduit par la mise en place des activités suivantes : cinéma, spectacles vivants, spectacles de rue, expositions, stages, manifestations et animations diverses.

Pour réaliser l'ensemble de ces missions, l'association s'appuie sur une équipe de salariés permanents, d'animateurs salariés ou bénévoles selon les activités. Les activités se déroulent principalement à l'Escal et à l'Espace Sportif Jean Boucton et ponctuellement dans d'autres locaux de la commune.

### II. FAITS CARACTERISTIQUES :

#### 2.1 Faits caractéristiques de l'exercice :

L'activité de l'association reste linéaire, on note aussi le développement de stages. Le secteur ACM connaît toujours des difficultés de recrutement de personnel. Cette situation oblige parfois à limiter les inscriptions.

#### 2.2 Autres faits caractéristiques :

Au terme de la convention signée avec la Municipalité de Witry-lès-Reims, les dépenses afférentes au personnel permanent sont prises en charge par la Municipalité.

En conséquence, le montant représentatif des droits acquis par les salariés permanents au titre des indemnités de fin de carrière est simplement mentionné, l'association n'étant in fine pas exposée à ces charges futures. Toutefois par précaution, une enveloppe de 12 026 € fait l'objet d'une provision exceptionnelle.

A titre d'information :

- valeur estimée de la provision pour congés payés : 13 569 €,
- valeur estimée pour les charges congés payés : 6 358 €,
- valeur estimée de la provision pour les indemnités de fin de carrière : 129 868 €.

Le montant représentatif des droits acquis par les salariés non permanents (animateurs techniciens) au titre des indemnités de fin de carrière est enregistré en provisions pour risques. Il est déterminé charges patronales incluses.

### III. REGLES ET METHODES COMPTABLES :

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

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

#### Cadre légal et réglementaire de référence :

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur et notamment aux règlements ANC 2018-06 qui s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2020.

#### Principes généraux :

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément 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.

#### 3.1. Immobilisations incorporelles et corporelles :

En application de la dérogation prévue par le décret, l'association continue à amortir les immobilisations non décomposables à l'origine sur les durées résultantes d'usage professionnel, l'association ne dépassant pas les seuils fixés par ce décret.

Les taux et modes principaux utilisés pour l'amortissement des immobilisations corporelles (amortissement économique) sont les suivants :

<u>Logiciels</u> :	3 ans en linéaire
<u>Matériels et outillages</u> :	5 ans en linéaire
<u>Matériel de transport</u> :	3 à 5 ans en linéaire
<u>Matériel de bureau, mobilier</u> :	5 ans en linéaire

#### 3.2 Créances et dettes :

Les créances et dettes étant évaluées pour leur valeur nominale, une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsqu'un risque de non recouvrement existe à la clôture d'un exercice.

#### 3.3 Contributions volontaires :

L'association Espace Loisirs bénéficie de la mise à disposition gratuite par la municipalité de Witry-lès-Reims des locaux de l'Escal et de l'Espace Sportif Jean Boucton.

Détail de la valorisation au titre de l'année civile 2023 :

- Avantages en nature Espace Loisirs et mise à disposition de personnel : 271 482 €,
- Avantage en nature Espace Sportif Jean Boucton et personnel : 203 093 €,
- Soit une valeur de 474 575 €.

Le montant des investissements réalisés par la commune pour l'Escal représente 49 447 €.

Ces mises à disposition ont été valorisées par la municipalité de Witry-lès-Reims pour l'année civile 2023. Notre exercice comptable ouvre le 1er septembre pour se terminer le 31 août. Le montant de ces mises à disposition gratuites pour l'exercice comptable n'a pas été communiqué. En conséquence, ces dernières ne sont pas comptabilisées au compte de résultat.

Chaque année, l'association Espace Loisirs peut également compter sur le soutien précieux de nombreux bénévoles. La valorisation du bénévolat est inscrite au compte de résultat au 31/08/2024.

Durant la saison 2023/2024, les bénévoles recensés ont travaillé 11 319 heures, ce qui représente un coût de 178 853 € calculé sur les bases du Smic horaire, charges sociales patronales incluses.

Cette valorisation est effectuée sur la base des déclarations communiquées par les responsables des différentes activités de l'association. Ainsi, ce mode de recensement ne permet pas d'en garantir le caractère exhaustif.

### 3.4 Subventions et fonds dédiés :

Les subventions dont nous bénéficions sont octroyées pour des périodes civiles alors que la clôture de l'exercice comptable est fixée au 31 août en raison de nos activités. Les subventions de fonctionnement sont prépondérantes dans le budget de l'association.

Méthode de comptabilisation des subventions à la clôture du bilan : les subventions sont comptabilisées pour leur montant total lors de leurs attributions :

- A la date de clôture, les subventions non encaissées sont enregistrées en subventions à recevoir,
- les montants représentatifs des subventions à utiliser sur l'exercice subséquent font l'objet de dotations aux fonds dédiés. Cela permet de faire apparaître en lecture directe dans les comptes d'un exercice clôturé le 31/08/N la subvention accordée sur l'année civile N. Il s'agit d'une information à laquelle les adhérents, utilisateurs des comptes et résidents de Witry-lès-Reims sont particulièrement sensibles.

#### 1°) Les subventions 2024

Commune de Witry-lès-Reims	340 588 €
Communauté Urbaine du Grand Reims	52 697 €
CAF	3 321 €
Département de la Marne	21 159 €
Région Grand Est	8 300 €
FDVA	10 000 €
DSDEN	10 000 €
<b>Total</b>	<b>446 065 €</b>

**2°) Tableau de suivi des subventions et des fonds dédiés**

Situations Ressources	Montant Initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercices	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D=A-B+C</b>
Witry- lès-Reims Fonctionnement Espace Loisirs	23 000	7 666.67	7 666.67	7 666.67	7 666.67
Charges de personnel	261 000	113 917.41	113 917.41	111 500	111 500
ACM	7 600				
Studio	4 400	1 466.67	1 466.67	1 466.67	1 466.67
Programmation Culturelle	29 000	10 224.47	10 224.47	10 367.37	10 367.37
Pôle musique	15 000				
CUGR Escalpades	30 553	8 850.65	8 850.65	4 525.54	4 525.54
CUGR scolaires	17 877	5 915.49	5 915.49	4 702.83	4 702.83
CUGR ACM Périsco	4 267				
<b>TOTAL</b>	<b>392 697</b>	<b>148 041.36</b>	<b>148 041.36</b>	<b>140 229.08</b>	<b>140 229.08</b>



# ESPACE LOISIRS - Exercice clos le 31 août 2024

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et développement	<b>Total I</b>			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>Total II</b>	1 600		2 158
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		25 354		709
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport		29 040		0
Matériel de bureau et informatique, mobilier		40 094		0
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	<b>Total III</b>	94 488	0	709
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				2 000
	<b>Total IV</b>			2 000
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		<b>96 088</b>	<b>0</b>	<b>4 867</b>

Cadre A	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		

<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et développement	<b>Total I</b>			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>Total II</b>		3 757	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			26 063	
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport			29 040	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			40 094	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	<b>Total III</b>	0	95 197	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 000	
	<b>Total IV</b>		2 000	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>100 954</b>	

# ESPACE LOISIRS - Exercice clos le 31 août 2024

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties/Reprises	Valeur en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement recherche et développement	<b>Total I</b>	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	<b>Total II</b>	1 035	719	0	1 754
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains		0	0	0	0
Constructions sur sol propre		0	0	0	0
Constructions sur sol d'autrui		0	0	0	0
Inst.générales, agenc. et aménag.constructions		0	0	0	0
Inst.techniques, matériel et outillage industriels		20 429	1 092		21 521
Inst.générales, agenc. aménagements divers		0	0	0	0
Matériel de transport		29 040	0	0	29 040
Matériel de bureau et informatique, mobilier		28 018	4 867	0	32 885
Emballages récupérables et divers		0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
	<b>Total III</b>	77 487	5 959	0	83 446
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>78 522</b>	<b>6 678</b>	<b>0</b>	<b>85 200</b>

Cadre B VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				Cadre C PROV. AMORT Dérégatoires	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises

<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établis.recherche développ.	<b>Total</b>	0	0	0	0
Aut. immobilisations incorporelles	<b>Total</b>	719	0	0	0
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains		0	0	0	0
Constructions sur sol propre		0	0	0	0
Constructions sur sol d'autrui		0	0	0	0
Inst. générales, agenc. et aménag. des constructions		0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 092	0	0	0
Installations générales, agencements et aménagements divers		0	0	0	0
Matériel de transport		0	0	0	0
Matériel de bureau et informatique, mobilier		4 867	0	0	0
Emballages récupérables et divers		0	0	0	0
	<b>Total III</b>	5 959	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		<b>6 678</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Cadre D MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR S/PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début exercice	Augmentations	Dotations exerc. aux amort.	Montant net en fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices		0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0

## ESPACE LOISIRS - Exercice clos le 31 août 2024

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts (1) (2)		0	0	0
Autres immobilisations financières		0	0	0
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux		0	0	0
Autres créances clients		0	0	0
Créances représentatives de titres prêtés		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0
Impôts sur les bénéfices		0	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée		0	0	0
Autres impôts taxes et versements assimilés		0	0	0
Divers		39 547	39 547	0
Groupe et associés (2)		0	0	0
Débiteurs divers		0	0	0
Charges constatées d'avance		4 487	4 487	0
<b>TOTAL</b>		<b>44 034</b>	<b>44 034</b>	<b>0</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice		0
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice		0
(2) Prêts et avances consenties aux associés		0

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 ans au plus	de 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	0	0	0	0	
Autres emprunts obligataires (1)	0	0	0	0	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)	19 259	10 027	9 232	0	
- à un an maximum à l'origine	0	0	0	0	
- à plus d'un an à l'origine	0	0	0	0	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	0	0	0	0	
Fournisseurs et comptes rattachés	26 215	26 215	0	0	
Personnel et comptes rattachés	0	0	0	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 702	35 702	0	0	
Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0	
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0	0	
Obligations cautionnées	0	0	0	0	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	0	0	0	0	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0	
Groupe et associés (2)	0	0	0	0	
Autres dettes	0	0	0	0	
Dettes représentatives de titres empruntés	0	0	0	0	
Produits constatés d'avance	6 409	6 409	0	0	
TOTAL	87 585	78 353	9 232	0	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	0
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 981
(2) Emprunts, dettes contractés auprès des associés	0

#### **IV. AUTRES INFORMATIONS :**

##### **4.1 Détail des produits à recevoir :**

Mécénat Escalpades	600.00
Billetweb	202.20
Billetterie	134.60
Aides aux temps libre CAF	257.00
Inscriptions des familles	800.20
Aides aux temps libre CAF	146.00
Aides aux temps libre CAF	705.50
Inscriptions CL03	62.90
Orange	167.21
Mécénat Escalpades	300.00
Tirages photo	144.24
Mécénat Escalpades	300.00
<b>TOTAL</b>	<b>3 819.85</b>

##### **4.2 Détail des subventions à recevoir :**

Grand Est saison culturelle	3 000.00
Grand Est Escalpades	1 150.00
DSDEN colos apprenantes	10 000.00
Département Escalpades	6 000.00
Département 1 <sup>er</sup> semestre 24	8 000.00
Commune marché aux particuliers	5 720.00
<b>TOTAL</b>	<b>33 870.00</b>

##### **4.3 Détail des charges constatées d'avance :**

Santé au travail	731.20
FFJDA	164.00
Formation	484.75
Achats stages	160.44
Sports pour tous	172.20
Valorisation stock boisson	874.11
Valorisation abonnements ciné	425.00
La Ligue 51	1 475.00
<b>TOTAL</b>	<b>4486.70</b>

**4.4 Détail des factures non parvenues :**

Ciné Ligue	605.00
Jacqueson	1 580.00
API restauration	6 692.29
Colorbowl	165.00
Block race	344.00
Bowling	12.00
Odyssée des jeux	386.00
Spedidam	31.72
Ciné Ligue	858.00
Bureau Vallée	523.99
Majuscule	2 026.61
Crédit Agricole	21.98
Orange	115.20
Amazone Archerie	1 113.35
Orange	150.53
Leclerc	1 961.39
Audinot	125.00
Leclerc	1 784.37
Amazon	87.34
U15 Elite basket	2 027.16
U15 Elite Basket	1 203.66
Orange	532.90
Leclerc	24.61
Sanef	20.00
Solde FCN	2 497.20
Innovteam été 24	906.10
Créato	420.00
<b>TOTAL</b>	<b>26 215.40</b>

**4.5 Engagements financiers :**

Néant
-------

**4.6 Dettes garanties par des suretés réelles :**

Néant
-------

**ETATS ET AFFECTATIONS DES RESERVES SUR L'EXERCICE 2023-2024**

ACTIVITES	Résultat d'exploitation 2023-2024	Résultat financier 2023-2024	Résultat Exceptionnel 2023-2024	Résultat net 2023-2024	Reserves avant affectation	Prélèvement sur les réserves	Affectation réserves activités	Affectation au FG	Reserves après affectation
Fonctionnement général Espace Lo	-1504,40	3 126,97	-400,15	1222,42	166 770,84	0,00	0,00	1222,42	<b>202 286,31</b>
Fonctionnement général ESCAL	0,00	0,00	0,00	0,00	90,43	0,00	0,00	0,00	<b>90,43</b>
Marché aux Particuliers	5 667,64	0,00	0,00	5 667,64	0,00	0,00	0,00	5 667,64	<b>0,00</b>
Accueil de loisirs	28 054,37	0,00	-73,70	27 980,67	0,00	0,00	0,00	27 980,67	<b>0,00</b>
Diffusion Culturelle	1941,00	0,00	-1941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Escal' Pades	-42,62	0,00	-228,70	-271,32	7 057,67	-271,32	0,00	0,00	<b>6 786,35</b>
Gestion Personnel	12026,19	0,00	-12026,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Sous total</b>	<b>46 142,18</b>	<b>3 126,97</b>	<b>-14 669,74</b>	<b>34 599,41</b>	<b>173 918,94</b>	<b>-271,32</b>	<b>0,00</b>	<b>34 870,73</b>	<b>209 163,09</b>
Qi gong	-228,62	0,00	0,00	-228,62	0,00	0,00	0,00	-228,62	<b>0,00</b>
Bien être avec le rire	655,68	0,00	0,00	655,68	0,00	0,00	0,00	655,68	<b>0,00</b>
Sophrologie	-957,50	0,00	-320,00	-1277,50	0,00	0,00	0,00	-1277,50	<b>0,00</b>
Yoga	217,90	0,00	0,00	217,90	0,00	0,00	0,00	217,90	<b>0,00</b>
<b>Sous total</b>	<b>-312,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-320,00</b>	<b>-632,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-632,54</b>	<b>0,00</b>
Danse classique	-1123,83	0,00	0,00	-1123,83	0,00	0,00	0,00	-1123,83	<b>0,00</b>
Eveil à la danse	175,99	0,00	0,00	175,99	0,00	0,00	0,00	175,99	<b>0,00</b>
Danse moderne	617,25	0,00	0,00	617,25	0,00	0,00	0,00	617,25	<b>0,00</b>
Danse du monde	-377,09	0,00	0,00	-377,09	0,00	0,00	0,00	-377,09	<b>0,00</b>
<b>Sous total</b>	<b>-707,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-707,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-707,68</b>	<b>0,00</b>
Echecs	-63,00	0,00	0,00	-63,00	0,00	0,00	0,00	-63,00	<b>0,00</b>
<b>Sous total</b>	<b>-63,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63,00</b>	<b>0,00</b>
Ludothèque	-59,33	0,00	0,00	-59,33	107,18	-59,33	0,00	0,00	<b>47,85</b>
<b>Sous total</b>	<b>-59,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-59,33</b>	<b>107,18</b>	<b>-59,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47,85</b>
Arts plastiques	-482,46	0,00	0,00	-482,46	0,00	0,00	0,00	-482,46	<b>0,00</b>
Atelier peinture	-902,19	0,00	0,00	-902,19	0,00	0,00	0,00	-902,19	<b>0,00</b>
Photo	-237,52	0,00	0,00	-237,52	0,00	0,00	0,00	-237,52	<b>0,00</b>
Poterie	200,21	0,00	0,00	200,21	0,00	0,00	0,00	200,21	<b>0,00</b>
<b>Sous total</b>	<b>-1 421,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 421,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 421,96</b>	<b>0,00</b>
Batterie	-127,45	0,00	0,00	-127,45	0,00	0,00	0,00	-127,45	<b>0,00</b>
Chorale	-32,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Clarinette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Eveil Musical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Flûte traversière	-338,91	0,00	0,00	-338,91	0,00	0,00	0,00	-338,91	<b>0,00</b>
Formation musicale	-6,74	0,00	0,00	-6,74	0,00	0,00	0,00	-6,74	<b>0,00</b>
Guitare	-3 303,88	0,00	0,00	-3 303,88	0,00	0,00	0,00	-3 303,88	<b>0,00</b>
Piano	-1537,97	0,00	0,00	-1537,97	0,00	0,00	0,00	-1537,97	<b>0,00</b>
Saxophone	70,24	0,00	-166	68,58	0,00	0,00	0,00	68,58	<b>0,00</b>
Trompette	-346,74	0,00	0,00	-346,74	0,00	0,00	0,00	-346,74	<b>0,00</b>
Violon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Sous total</b>	<b>-5 623,45</b>	<b>0,00</b>	<b>30,34</b>	<b>-5 593,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 593,11</b>	<b>0,00</b>
Théâtre	743,75	0,00	0,00	743,75	0,00	0,00	0,00	743,75	<b>0,00</b>
<b>Sous total</b>	<b>743,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>743,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>743,75</b>	<b>0,00</b>
Labo	429,78	0,00	0,00	429,78	0,00	0,00	0,00	429,78	<b>0,00</b>
<b>Sous total</b>	<b>429,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>429,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>429,78</b>	<b>0,00</b>
Badminton	1849,77	0,00	0,00	1849,77	0,00	0,00	0,00	1849,77	<b>0,00</b>
Basket	-11,06	0,00	0,00	-11,06	1396,64	-11,06	0,00	0,00	<b>1 385,58</b>
Full Contact	4 876,39	0,00	0,00	4 876,39	3 365,12	0,00	0,00	4 876,39	<b>3 735,07</b>
. Soirée	369,95	0,00	0,00	369,95	0,00	0,00	369,95	0,00	<b>0,00</b>
Judo, Ju-Jitsu	682,24	0,00	-40,00	642,24	0,00	0,00	0,00	642,24	<b>0,00</b>
Karaté	509,38	0,00	0,00	509,38	0,00	0,00	0,00	509,38	<b>0,00</b>
Pétanque	-1264,94	0,00	0,00	-1264,94	2 311,36	-1264,94	0,00	0,00	<b>4 436,79</b>
. Loto et concours	3 390,37	0,00	0,00	3 390,37	0,00	0,00	3 390,37	0,00	
Tir à l'Arc	-1677,69	0,00	0,00	-1677,69	3 829,90	-1677,69	0,00	0,00	<b>3 122,35</b>
. Concours	970,14	0,00	0,00	970,14	0,00	0,00	970,14	0,00	
Tennis de Table	11,72	0,00	0,00	11,72	0,00	0,00	0,00	11,72	<b>0,00</b>
<b>Sous total</b>	<b>9 706,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-40,00</b>	<b>9 666,27</b>	<b>10903,02</b>	<b>-2953,69</b>	<b>4730,46</b>	<b>7889,50</b>	<b>12679,79</b>
<b>TOTAL</b>	<b>48 834,02</b>	<b>3 126,97</b>	<b>-14 999,40</b>	<b>36 961,59</b>	<b>184 929,14</b>	<b>-3 284,34</b>	<b>4 730,46</b>	<b>35 515,47</b>	<b>221 890,73</b>

# ESPACE LOISIRS - Exercice clos le 31 août 2024

## EVOLUTION DU NOMBRE D'INSCRITS PAR ACTIVITE ET DU NOMBRE D'ADHERENTS

ACTIVITES	SAISON 19/20	SAISON 20/21	SAISON 21/22	SAISON 22/23	SAISON 23/24	ECART
BIEN ETRE AVEC LE RIRE	20	10	0	4	7	3
KIM ACTIV	7	7	0	0	0	0
QI GONG	32	28	19	25	27	2
SOPHROLOGIE	17	5	5	5	5	0
YOGA	47	23	23	37	40	3
Sous total bien-être et détente	123	73	47	71	79	8
DANSE CLASSIQUE	51	49	52	55	62	7
DANSE JAZZ	121	133	99	141	137	-4
DANSE ORIENTALE	27	22	18	24	27	3
EVEIL A LA DANSE	42	24	26	29	28	-1
Sous total danse	241	228	195	249	254	5
ARTS PLASTIQUES	32	32	30	16	19	3
ATELIER PEINTURE	20	18	17	16	14	-2
PHOTO	16	14	12	15	16	1
POTERIE	19	15	21	22	25	3
SCRAPBOOKING	21	19	0	0	0	0
TAPISSERIE	20	18	4	0	0	0
Sous total loisirs créatifs	128	116	84	69	74	5
CHORALE	50	35	41	51	0	-51
BATTERIE	5	6	7	10	10	0
CLARINETTE	1	2	3	4	2	-2
CONTREBASSE	4	1	1	0	0	0
EVEIL MUSICAL	19	26	18	16	15	-1
FLUTE TRAVERSIERE	7	4	7	6	6	0
FORMATION MUSICALE	24	28	30	29	14	-15
GUIITARE	24	22	21	23	20	-3
PIANO	35	43	35	38	32	-6
SAXOPHONE	3	4	2	1	0	-1
TROMPETTE	5	7	6	5	5	0
UKULELE	0	0	0	0	0	0
VIOLON	6	7	12	9	6	-3
VIOLONCELLE	1	1	0	0	0	0
Sous total musique	183	185	183	192	110	-82
INFORMATIQUE	14	11	0	0	0	0
LE LABO	26	22	17	24	13	-11
ECHECS	0	0	0	5	8	3
Sous total sciences	40	33	17	29	21	-8
THEATRE	25	24	24	23	15	-8
Sous total Théâtre	25	24	24	23	15	-8
LUDOTHEQUE	9	0	0	28	23	-5
Sous total ludothèque	9	0	0	28	23	-5
STAGES	0	0	0	70	321	251
Sous total Stages	0	0	0	70	321	251
Sans activités	0	0	0	2	3	1
Sous total Sans activités	0	0	0	2	3	1
<b>TOTAL</b>	<b>749</b>	<b>659</b>	<b>550</b>	<b>733</b>	<b>900</b>	<b>167</b>
BADMINTON	75	59	65	68	69	1
BASKET	204	184	232	259	268	9
FULL CONTACT	82	51	62	75	93	18
JUDO - JU-JITSU	94	69	90	105	102	-3
KARATE	62	47	47	49	54	5
PETANQUE	51	50	58	67	83	16
TENNIS DE TABLE	10	5	7	19	16	-3
TIR A L'ARC	68	53	42	46	50	4
<b>TOTAL</b>	<b>646</b>	<b>518</b>	<b>603</b>	<b>688</b>	<b>735</b>	<b>47</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1395</b>	<b>1177</b>	<b>1153</b>	<b>1421</b>	<b>1635</b>	<b>214</b>

NOMBRE D'ADHERENTS	SAISON 19/20	SAISON 20/21	SAISON 21/22	SAISON 22/23	SAISON 23/24	ECART
Nombre total adhérents + 16 ans :	628	508	461	564	554	-10
Nombre total adhérents - 16 ans :	626	563	557	680	574	-106
Nombre adhérents ACM studio	361	365	412	425	420	-5
<b>Total adhérents :</b>	<b>1615</b>	<b>1436</b>	<b>1430</b>	<b>1669</b>	<b>1548</b>	<b>-121</b>

Accueil de Loisirs	SAISON 19/20	SAISON 20/21	SAISON 21/22	SAISON 22/23	SAISON 23/24	ECART
ACM périscolaire				189	127	-62
Vacances automne				199	196	-3
Vacances hiver				219	234	15
Vacances printemps				192	192	0
Vacances été				427	431	4
Studio				29	22	-7
Sous total bien-être et détente	0	0	0	1255	1202	-53