

# In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

## ASSO RENCONTRE ET CULTURE

### Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

2 RUE DE BOURGOGNE

35000 RENNES

SIRET : 34308450500019

IN EXTENSO RENNES NORD

7 avenue Charles Tillon  
35011 Rennes cedex

Tél : 02 23 48 04 80  
02 23 48 04 81

# Sommaire

**COMPTE-RENDU DE L'EXPERT-COMPTABLE**

Compte-rendu de travaux de l'Expert-Comptable	1
---	---

**COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	14
Variation des fonds dédiés et reportés	15
Etat des provisions et dépréciations	17
Contributions volontaires en nature	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Produits et charges constatés d'avance	20

**DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

# Compte-rendu de l'Expert-Comptable

# Compte-rendu de travaux de l'Expert-Comptable

En notre qualité d'Expert-Comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **RENCONTRE ET CULTURE** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024** qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>801 426 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>1 183 378 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>5 513 €</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à RENNES

Le 09/05/2025

Pierre-Marie DURAND  
Expert-comptable  
Manager

Arnaud ROLLAND  
Expert-comptable  
Associé

DocuSigned by:

*DURAND Pierre-Marie*

39FF76548392483...

Signé par :

*ROLLAND Arnaud*

1AD0CB45F03A4B5...

# Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		9 470	9 470		
Autres immobilisations incorporelles		2 160	2 160		
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles		249 804	200 350	49 454	34 661
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts		1 528		1 528	9 858
Autres immobilisations financières		3 613		3 613	3 613
TOTAL I		266 574	211 980	54 594	48 132
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés		30 775		30 775	20 281
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		55 216		55 216	55 439
Valeurs mobilières de placement		350 000		350 000	350 000
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		310 012		310 012	312 604
Charges constatées d'avance		828		828	10 877
TOTAL III		746 832		746 832	749 200
Frais d'émission des emprunts IV					
Primes de remboursement des obligations V					
Ecart de conversion actif VI					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		1 013 406	211 980	801 426	797 332

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	11 492	11 492
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles	486 297	411 522
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	5 513	74 774
<b>Situation nette</b>	<b>503 302</b>	<b>497 789</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	8 365	6 446
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>511 668</b>	<b>504 235</b>
Comptes de liaison		
<b>FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>	<b>II</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	18 062	45 846
<b>TOTAL III</b>	<b>18 062</b>	<b>45 846</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	87 063	73 227
<b>TOTAL IV</b>	<b>87 063</b>	<b>73 227</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3
Emprunts et dettes financières diverses	150	150
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 566	17 986
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	129 692	125 956
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 652	19 494
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	6 574	10 435
<b>TOTAL V</b>	<b>184 633</b>	<b>174 024</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>VI</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>801 426</b>	<b>797 332</b>

# Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	10 790	11 179
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	10 348	9 983
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	143 382	150 881
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	936 802	958 185
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		800
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	36 126	3 610
Utilisations des fonds dédiés	45 846	42 528
Autres produits	85	45
<b>TOTAL I</b>	<b>1 183 378</b>	<b>1 177 210</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	3 257	5 167
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	238 257	204 005
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	43 439	45 450
Salaires et traitements	651 190	617 119
Charges sociales	213 951	187 585
Dotations aux amortissements et dépréciations	13 630	13 254
Dotations aux provisions	13 836	3 067
Reports en fonds dédiés	18 062	45 846
Autres charges	2 656	2 150
<b>TOTAL II</b>	<b>1 198 278</b>	<b>1 123 642</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-14 900</b>	<b>53 568</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	20 168	9 266
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>20 168</b>	<b>9 266</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		3
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		<b>3</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>20 168</b>	<b>9 263</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>5 268</b>	<b>62 831</b>



# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	2 123	16 584
Sur opérations en capital	2 399	2 637
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>4 522</b>	<b>19 221</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	1 945	6 573
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>1 945</b>	<b>6 573</b>
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 578	12 647
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
	<b>2 332</b>	<b>704</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 208 068</b>	<b>1 205 697</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 202 555</b>	<b>1 130 922</b>
EXCEDENT OU DEFICIT	5 513	74 774
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature	240 136	227 496
Bénévolat	56 726	81 046
<b>TOTAL</b>	<b>296 862</b>	<b>308 542</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	240 136	227 496
Prestations en nature		
Personnel bénévole	56 726	81 046
<b>TOTAL</b>	<b>296 862</b>	<b>308 542</b>

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 801 426 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 5 513 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'association Rencontre et Culture est un équipement social et culturel favorisant l'accès à l'animation, aux loisirs et à la culture.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association : 2 rue de Bourgogne 35000 RENNES

### Description des moyens mis en oeuvre

Les principaux moyens mis en oeuvre par notre entité afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants :

- Locaux 2 Rue de Bourgogne Rennes.

- Ressources humaines : l'effectif salarié au 31 décembre 2024 est de 24 E.T.P.

Ci-après le tableau de composition du Fonds Associatif.

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 801 426 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 5 513 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

## Faits caractéristiques

Néant.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- |   |             |
|---|-------------|
| • Logiciels                                   | 3 à 5 ans,  |
| • Agencements et aménagements                 | 3 à 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique          | 3 à 10 ans, |
| • Installations techniques matériel activités | 1 à 10 ans, |
| • Matériel de transport                       | 5 ans.      |

## Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir et de la taxe sur les salaires :

- Uniformation à recevoir pour 9 067 euros,
- Subvention CAF solde pour 18 507 euros,
- Taxe sur les salaires pour 12 108 euros.

## Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

## Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel), données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),  
taux d'actualisation retenu à 3,36%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 87 063 euros.

### Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 18 062 euros.

### Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 3 478 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 11,65 brut €/heure + les charges patronales de 40 % soit 16,31 euros chargés correspond à un montant de 56 726 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite des locaux par la Ville de Rennes pour un montant de 222 436 euros.

L'association a mis à titre gracieux les salles pour un montant de 17 700 euros.

### Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

### Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce et à l'article 833-14/4 du PCG du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 655 € T.T.C..

Parmi cette somme, 5 655 € correspondent à des prestations entrant dans les diligences directement liées à la mission de commissariat aux comptes.

# Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 630		
<b>TOTAL</b>	<b>11 630</b>		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	30 678		6 045
Matériel :			
- De transport	27 992		
- De bureau et informatique, mobilier	162 711		22 378
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>221 380</b>		<b>28 423</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 471		
<b>TOTAL</b>	<b>13 471</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>246 481</b>		<b>28 423</b>
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			11 630
<b>TOTAL</b>			<b>11 630</b>
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagt. divers			36 723
- De transport			27 992
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			185 089
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>			<b>249 804</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 330		5 141
<b>TOTAL</b>	<b>8 330</b>		<b>5 141</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 330</b>		<b>266 574</b>

# Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				11 630			11 630
TOTAL				11 630			11 630
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers				28 732	476		29 207
Matériel de transport				22 607	1 700		24 307
Matériel de bureau et informatique, mobilier				135 381	11 455		146 835
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				186 720	13 631		200 350
TOTAL GENERAL				198 350	13 631		211 980

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE
-------------------------	------------------------	---------------------------

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

# Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 528		1 528
Autres immobilisations financières	3 613		3 613
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	30 775	30 775	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	191	191	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 174	17 174	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	12 108	12 108	
Divers	6 473	6 473	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	19 271	19 271	
Charges constatées d'avance	828	828	
TOTAL	91 960	86 820	5 141

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice  
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

# Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	150	150		
Fournisseurs et comptes rattachés	26 566	26 566		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	63 289	63 289		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	57 406	57 406		
Impôts sur les bénéfices	2 332	2 332		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 665	6 665		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	21 652	21 652		
Produits constatés d'avance	6 574	6 574		
TOTAL	184 633	184 633		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire



# Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	11 492				11 492
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	411 522	74 774			486 297
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	74 774	-74 774	5 513		5 513
Situation nette	497 789		5 513		503 302
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	6 446		4 287	2 065	8 365
Provisions réglementées					
TOTAL	504 235		9 800	2 065	511 668

Commentaire

# Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Elévateur personnes		3 500	350	
CAF investissement local jeunesse		7 351	1 958	
RM Tables mobiles		4 333	59	
TOTAL		15 184	2 367	

# Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Projet femme aujourd'hui femme	3 000					3 000	
Projet Colporteur		3 500				3 500	
Local spot		5 411				5 411	
Braderie 2022-2023		3 171				3 171	
TOTAL	4 268	15 500	1 268			18 500	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL	4 268	15 500	1 268			18 500	

# Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

# Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Braderie 2023-2024		1 344				1 344	
Cité éducative (mytologie)		2 000				2 000	
Fonds dédiés jeunes		74				74	
Projet Chambre Noire	1 268		1 268				
TOTAL	4 268	15 500	1 268			18 500	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL	4 268	15 500	1 268			18 500	

# Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

# Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Provisions pour risques et charges</b>					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires	73 227	13 836			87 063
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL II</b>					
	<b>73 227</b>	<b>13 836</b>			<b>87 063</b>
<b>Provisions pour dépréciations</b>					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
<b>Total III</b>					
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III)</b>					
	<b>73 227</b>	<b>13 836</b>			<b>87 063</b>
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation		13 836			
- financières					
- exceptionnelles					

# Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2024	31/12/2023
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
Mise à disposition des locaux par la ville de Rennes	222 436	241 611
Mise à disposition de salles par l'Association	17 700	14 116
TOTAL		
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
Bénévolat	56 726	81 046
TOTAL		
TOTAL GENERAL		
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2024	31/12/2023
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
Mise à disposition des locaux par la ville de Rennes	222 436	241 611
Mise à disposition de salles par l'Association	17 700	14 116
TOTAL		
875 - Bénévolat		
Bénévolat	56 726	81 046
TOTAL		
TOTAL GENERAL		

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 449	10 995
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	88 430	85 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	68	31
Instruments de trésorerie		3
TOTAL	100 947	96 327

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	30 542	28 438
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités	12 090	4 010
TOTAL	42 632	32 447

Commentaire

# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	6 574	10 435
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		6 574	10 435

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	828	10 877
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		828	10 877

Commentaire



# Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 Logiciel dissocié compta	9 470.05	9 470.05		
280500 Amort. logiciel	-9 470.05	-9 470.05		
Autres immobilisations incorporelles				
208000 Autres immobilisations incorporelles	2 160.00	2 160.00		
280800 Amort. autres immob.incorp.	-2 160.00	-2 160.00		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	49 453.60	34 660.63	14 792.97	42.68
218100 Installations générales, agencements et aménagements divers	36 722.80	30 677.62	6 045.18	19.70
218200 Matériel de transport	27 991.50	27 991.50		
218300 Matériel de bureau et informatique	34 322.67	31 733.82	2 588.85	8.16
218400 Installations tech matériel heb et activités	150 766.67	130 977.31	19 789.36	15.11
281810 Amort. aai divers	-29 207.23	-28 731.63	-475.60	-1.65
281820 Amort. matériel transport	-24 307.39	-22 607.39	-1 700.00	-7.52
281830 Amort. mat. bureau et info.	-28 683.37	-25 651.12	-3 032.25	-11.82
281840 Amort. mobilier	-118 152.05	-109 729.48	-8 422.57	-7.68
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 528.00	9 858.33	-8 330.33	-84.50
274000 Créance CIL	1 528.00	9 858.33	-8 330.33	-84.50
Autres immobilisations financières	3 612.54	3 612.54		
275000 Dépôts et cautionnements GEDES	3 612.54	3 612.54		
TOTAL I	54 594.14	48 131.50	6 462.64	13.43
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	30 775.15	20 281.12	10 494.03	51.74
411100 Clients locations	7 565.56	1 494.56	6 071.00	406.09
411200 Clients NOE	23 209.59	18 786.56	4 423.03	23.54
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	55 216.36	55 438.94	-222.58	-0.40
409600 Fournisseurs, créances pour emballages et matériel à rendre	68.04	68.04		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
421008 Rémunérations dues Août		347.22	-347.22	-100.00
421012 Personnel - Rémunérations dues	190.64		190.64	-
437520 Chèques déjeuner	5 712.21	795.00	4 917.21	618.49
438700 Organismes sociaux - produits à recevoir	2 394.27	2 656.17	-261.90	-9.86
438720 Uniformation produit à recevoir	9 067.40		9 067.40	-
441000 Etat, établissements publics et collectivités publiques - Subvention...	6 473.00	8 627.00	-2 154.00	-24.97
441700 Ville de Rennes pérennisation emplois		3 333.33	-3 333.33	-100.00
447110 Taxe sur les salaires	12 107.56	13 822.00	-1 714.44	-12.40
467200 Financement chantiers jeunes	77.56		77.56	-
468700 Produits à recevoir CAF	18 507.28	25 570.18	-7 062.90	-27.62
468701 Club oxygène à recevoir	444.40		444.40	-
468702 Prod à rec ancv	174.00	220.00	-46.00	-20.91
Valeurs mobilières de placement	350 000.00	350 000.00		
508100 CAT 932009 Ech.06.12.25	50 000.00	50 000.00		
508110 CAT 932008 Ech.06.12.25	150 000.00	150 000.00		
508120 CAT 918092 Ech.14.04.25	100 000.00	100 000.00		
508130 CAT 918091 Ech.14.04.25	50 000.00	50 000.00		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	310 012.45	312 603.62	-2 591.17	-0.83
511100 Chèques à encaisser CLOE	1 699.55		1 699.55	-
511200 Chèques à encaisser NOE	2 034.75	307.50	1 727.25	560.71
512000 CMB activités 13044	6 331.58	5 806.14	525.44	9.06
512001 CMB général 13043	16 916.14	19 252.62	-2 336.48	-12.14
512010 CMB club oxygène	3 187.54	3 483.36	-295.82	-8.47
512030 Livret CMB	78 868.29	81 924.12	-3 055.83	-3.73
512060 Trésoriv épargne pro	186 144.76	195 817.06	-9 672.30	-4.94
518700 Intérêts courus à recevoir	12 090.00	4 009.56	8 080.44	201.50
531000 Caisse générale	2 684.84	1 948.26	736.58	37.83
531100 Fonds de caisse	55.00	55.00		
Charges constatées d'avance	828.28	10 876.69	-10 048.41	-92.39
486000 Charges constatées d'avance	828.28	10 876.69	-10 048.41	-92.39
<b>TOTAL III</b>	<b>746 832.24</b>	<b>749 200.37</b>	<b>-2 368.13</b>	<b>-0.32</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>801 426.38</b>	<b>797 331.87</b>	<b>4 094.51</b>	<b>0.51</b>

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	11 492.34	11 492.34		
102400 Apports sans droit de reprise	11 492.34	11 492.34		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	486 296.71	411 522.34	74 774.37	18.17
106100 Réserves diverses	486 296.71	411 522.34	74 774.37	18.17
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	5 513.41	74 774.37	-69 260.96	-92.63
Situation nette	503 302.46	497 789.05	5 513.41	1.11
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	8 365.47	6 445.89	1 919.58	29.77
131100 Subvention équipement CAF	7 304.90	7 351.00	-46.10	-0.63
131400 Subvention équipement commune	3 500.00	3 500.00		
131500 Subvention Rennes Metrop.	4 333.06		4 333.06	-
131800 Subvention CAF tablettes smartphone		302.40	-302.40	-100.00
139100 Subv. d'inv. inscrites au CR CAF	-4 532.74	-4 707.51	174.77	3.72
139400 Subv. d'inv. inscrites au CR Commune	-2 180.55		-2 180.55	-
139500 Subv. d'inv. inscrites au CR RM	-59.20		-59.20	-
Provisions réglementées				
TOTAL I	511 667.93	504 234.94	7 432.99	1.47
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	18 062.01	45 845.97	-27 783.96	-60.60
194000 Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	18 062.01	45 845.97	-27 783.96	-60.60
TOTAL III	18 062.01	45 845.97	-27 783.96	-60.60
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	87 063.00	73 227.00	13 836.00	18.89
153000 Provisions pour pensions et obligations similaires	87 063.00	73 227.00	13 836.00	18.89
TOTAL IV	87 063.00	73 227.00	13 836.00	18.89
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2.67	-2.67	-100.00
518600 Intérêts courus à payer		2.67	-2.67	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	150.00	150.00		
165500 Caution reçue	150.00	150.00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 566.24	17 986.41	8 579.83	47.70

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
401000 Fournisseurs	14 117.24	6 991.23	7 126.01	101.93
408100 Fournisseurs factures non parvenues	12 449.00	10 995.18	1 453.82	13.22
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	129 691.85	125 956.05	3 735.80	2.97
421011 Rémunérations dues Novembre	1 874.06		1 874.06	-
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	59 725.81	58 089.41	1 636.40	2.82
428600 Personnel - autres charges à payer	1 689.15	580.43	1 108.72	191.21
431000 Urssaf	18 646.27	17 771.00	875.27	4.92
437200 Mgen Mutuelle	2 247.38	1 827.58	419.80	22.92
437305 Malakoff Humanis	4 986.86	4 836.18	150.68	3.12
437310 Chorum prévoyance	1 983.08	1 804.93	178.15	9.86
437800 ANCV et oeuvres sociales	2 526.91	2 326.91	200.00	8.59
438200 Charges sociales sur congés à payer	24 229.58	24 128.58	101.00	0.42
438600 Autres charges sociales à payer	2 785.91	2 500.00	285.91	11.44
442100 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	503.91	407.00	96.91	23.83
444000 Etat - impôts sur les bénéfices	2 332.32	704.03	1 628.29	231.25
447130 Partici.empl.formation pc	6 160.61	10 980.00	-4 819.39	-43.89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	21 651.60	19 493.68	2 157.92	11.07
419800 Rabais, remises et ristournes à accorder et autres avoirs à établir	22.40	22.40		
467000 Débiteurs divers		49.73	-49.73	-100.00
467200 Financement chantiers jeunes		156.80	-156.80	-100.00
467300 Los loquitos Salsa Inscription	21 584.00	19 256.00	2 328.00	12.09
468701 Club oxygène à recevoir		8.75	-8.75	-100.00
468703 Dispositif sortir	45.20		45.20	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 573.75	10 435.15	-3 861.40	-37.00
487000 Produits constatés d'avance	6 573.75	10 435.15	-3 861.40	-37.00
<b>TOTAL V</b>	<b>184 633.44</b>	<b>174 023.96</b>	<b>10 609.48</b>	<b>6.10</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>801 426.38</b>	<b>797 331.87</b>	<b>4 094.51</b>	<b>0.51</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	10 789.50	11 179.00	-389.50	-3.48
756000 Adhésions	7 061.50	6 895.00	166.50	2.42
756100 Adhésions associatives	3 728.00	4 284.00	-556.00	-12.98
Ventes de biens	10 347.51	9 982.93	364.58	3.66
702100 Vente cafétéria	10 347.51	9 982.93	364.58	3.66
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	143 382.09	150 880.54	-7 498.45	-4.97
706110 Prestations adhérents	69 994.74	61 066.61	8 928.13	14.62
706120 Prestations groupes	2 312.94	1 379.00	933.94	67.73
706130 Prestations CAF	6 725.58	6 120.24	605.34	9.90
706140 Chantiers actions autofinancement	125.15	350.00	-224.85	-64.29
706150 Prestation CAF EVS		23 682.00	-23 682.00	-100.00
706160 Ville de Rennes ateliers périscolaires	8 831.25	10 016.00	-1 184.75	-11.83
706500 Prestations diverses	707.00	2 189.00	-1 482.00	-67.70
708000 Prêt de salles	47 594.33	26 217.45	21 376.88	81.54
708010 Conventions		11 354.07	-11 354.07	-100.00
708100 Prêt matériel et prest régie	129.00	705.00	-576.00	-81.70
708810 Braderie de quartier	2 057.00	1 931.91	125.09	6.47
708860 Photocopies	29.84		29.84	-
708870 Produits divers	4 875.26	5 869.26	-994.00	-16.94
- dont parrainages				
<b>Produits de tiers financeurs</b>				
Concours publics et subventions d'exploitation	936 802.27	958 185.30	-21 383.03	-2.23
741000 Subvention état politique ville	38 131.00	66 467.00	-28 336.00	-42.63
741140 Fonjep état	14 214.00	14 214.00		
743000 Département Ille et Vilaine	1 500.00	1 500.00		
744000 Subv fonctionnement Ville de Rennes	780 955.00	780 955.00		
744110 Ville de Rennes logistiques fluides		-7 418.00	7 418.00	-100.00
744200 Ville de Rennes Emplois aidés	16 628.21	19 450.55	-2 822.34	-14.51
744600 Ville de Rennes pôle informatique	8 000.00	8 000.00		
744900 Subventions Ville de Rennes autres	10 190.00	23 790.00	-13 600.00	-57.17
745000 Subvention CAF	5 877.10	47 229.75	-41 352.65	-87.56
745001 EVS CAF 35	33 266.50		33 266.50	-
745002 PS JEUNE CAF	27 040.46		27 040.46	-
746000 Subventions autres	1 000.00	3 997.00	-2 997.00	-74.98
<b>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible</b>				
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>				
Dons manuels		800.00	-800.00	-100.00
754000 Collectes et dons		800.00	-800.00	-100.00
<b>Mécénats</b>				
<b>Legs, donations et assurances-vie</b>				
<b>Contributions financières</b>				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	36 125.96	3 609.86	32 516.10	900.72
791001 Transferts de charges d'exploitation	2 034.60	835.84	1 198.76	143.42
791200 Transferts de charges salariales	32 621.53	1 543.19	31 078.34	+1 000.00
791210 Indemnités journalières prévoyance Mutex	1 469.83	1 230.83	239.00	19.42
Utilisations des fonds dédiés	45 845.97	42 527.59	3 318.38	7.80
789400 Utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation	45 845.97	42 527.59	3 318.38	7.80

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Autres produits	85.02	45.13	39.89	88.89
758000 Produits divers de gestion courante	49.73		49.73	-
758100 Prod. divers de gestion courante	35.29	45.13	-9.84	-22.22
<b>TOTAL I</b>	<b>1 183 378.32</b>	<b>1 177 210.35</b>	<b>6 167.97</b>	<b>0.52</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	3 257.02	5 166.55	-1 909.53	-36.97
602100 Boissons cafétéria	3 257.02	5 166.55	-1 909.53	-36.97
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	238 256.96	204 005.17	34 251.79	16.79
606100 Edf Eau Chauffage	1 521.36	726.43	794.93	109.50
606200 Carburant	1 655.30	1 382.16	273.14	19.75
606300 Produits entretien locaux	3 672.29	5 443.95	-1 771.66	-32.55
606305 Entretien petits équipements	1 868.07	2 472.72	-604.65	-24.46
606310 Matériel et fournitures activités	10 350.15	4 197.58	6 152.57	146.55
606400 Fournitures de bureau	3 636.38	2 624.20	1 012.18	38.57
606410 Consommables informatiques	2 398.94		2 398.94	-
606810 Alimentation	15 167.82	9 461.74	5 706.08	60.30
606820 Pharmacie		248.52	-248.52	-100.00
611000 Prestations loisirs adhérents	10 731.13	9 193.20	1 537.93	16.73
611150 Service Sécurité		1 590.60	-1 590.60	-100.00
611160 Prestation technicien, régisseur	3 219.86	400.00	2 819.86	705.00
611200 Cachets artistiques	13 163.46	18 397.24	-5 233.78	-28.45
611250 prestation graphiste	3 250.00		3 250.00	-
611300 Restauration hébergement	34 723.82	33 557.55	1 166.27	3.47
613100 Locations abonnements	937.51	572.44	365.07	63.99
613200 Locations immobilières	2 581.74	2 600.76	-19.02	-0.73
613500 Locations mobilières	476.00	2 565.90	-2 089.90	-81.45
613570 Locations INEXWEB	150.60	144.00	6.60	4.86
614000 Charges locatives et de copropriété	295.88	296.49	-0.61	
615100 Entretien véhicule	3 694.69	1 608.52	2 086.17	129.65
615200 Entretien biens immobiliers	1 076.09	365.00	711.09	194.79
615510 Entretien location matériel	165.36	631.00	-465.64	-73.85
615600 Maintenance	10 498.31	8 528.96	1 969.35	23.09
616000 MAIF assurance Raqvam	9 944.70	9 107.37	837.33	9.20
616100 Assurance véhicule	1 412.62	1 369.92	42.70	3.14
618300 Documentation animation	443.74	363.59	80.15	21.98
618500 Frais de colloques, séminaires, conférences		60.00	-60.00	-100.00
618600 Formation continue	17 030.00	1 500.00	15 530.00	+1 000.00
621000 Personnel extérieur à l'association	24 844.01	24 590.77	253.24	1.03
622600 Honoraires GEIREC CAC	5 655.20	5 378.40	276.80	5.15
622605 Honoraires IEB comptables	8 044.80	5 450.00	2 594.80	47.61
622610 Honoraires IEB social	11 266.60	12 382.20	-1 115.60	-9.01
622620 Honoraires CATALYS recrutement personnel	1 920.00		1 920.00	-
622630 Honoraires avocat		2 040.00	-2 040.00	-100.00
622640 Honoraires Collporterre	3 560.00	1 440.00	2 120.00	147.22
622650 Honoraires divers	644.00		644.00	-
623100 Annonces insertions	666.29	3 000.00	-2 333.71	-77.80
623400 Cadeaux relations publiques	76.99	152.00	-75.01	-49.34
623600 Tirages imprimés	8 696.45	5 578.10	3 118.35	55.90
623800 Divers ( pourboires, dons courants, ...)	90.00		90.00	-
624100 Transport aux achats	96.00		96.00	-
624210 Transport	1.50		1.50	-
625000 Déplacements salariés administratifs	1 589.67	482.33	1 107.34	229.88
625001 Transport artistes intervenants	113.68	1 382.40	-1 268.72	-91.75
625100 Transports loisirs adhérents	2 899.88	6 157.04	-3 257.16	-52.90
625600 Missions	466.98		466.98	-
625700 Réceptions	922.55	2 036.69	-1 114.14	-54.69



COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
626100 Affranchissements	1 885.46	806.20	1 079.26	133.87
626200 Téléphone	1 567.59	1 881.16	-313.57	-16.64
626300 Internet	518.09	518.07	0.02	
626400 Téléphone portable	729.14	830.89	-101.75	-12.27
627800 Autres frais et commissions sur prestations de services	469.41	699.10	-229.69	-32.90
628100 Cotisations diverses	7 466.85	9 789.98	-2 323.13	-23.73
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	43 439.24	45 449.94	-2 010.70	-4.42
631100 Taxes sur les salaires	29 543.02	29 518.63	24.39	0.08
631300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	11 070.14	13 610.31	-2 540.17	-18.66
637000 Déchetterie Ville de Rennes	133.08	24.00	109.08	454.17
637800 Taxes agéfiph	2 693.00	2 297.00	396.00	17.24
Salaires et traitements	651 189.90	617 118.73	34 071.17	5.52
641100 Salaires, appointements	625 770.97	540 662.41	85 108.56	15.74
641200 Congés payés	7 261.06	5 643.39	1 617.67	28.67
641210 Provision Primes précarité	1 689.15	-3 273.39	4 962.54	-151.60
641250 Provision Congés Payés	1 636.40	18 894.84	-17 258.44	-91.34
641300 Primes et gratifications		42 701.45	-42 701.45	-100.00
641400 Primes partage de la valeur	10 959.74	9 998.36	961.38	9.62
641600 Indemnités licenciements rupture conv.	3 872.58	2 491.67	1 380.91	55.42
Charges sociales	213 950.72	187 584.82	26 365.90	14.06
645100 Cotisations à l'URSSAF	125 866.28	108 258.54	17 607.74	16.26
645200 Mutuelle santé	14 541.46	12 175.83	2 365.63	19.42
645300 Retraite complémentaire non cadres	33 234.00	29 035.02	4 198.98	14.46
645310 Prévoyance non cadres	4 846.03	4 609.64	236.39	5.12
645800 chèques vacances	4 930.00	4 630.00	300.00	6.48
645830 charges sociales pat CCD		-1 146.00	1 146.00	-100.00
645850 Var. Dette provision congés payés	101.00	7 444.90	-7 343.90	-98.64
645860 Charges sociales prime précarité	-110.09		-110.09	-
647000 Frais transport salariés	1 987.86	2 545.50	-557.64	-21.92
647100 Titres restaurant	16 423.00	14 306.25	2 116.75	14.80
647200 Prestations titres restaurant	2 582.67	1 823.04	759.63	41.69
647500 Médecine du travail	3 302.40	3 148.80	153.60	4.86
648000 Autres charges de personnel	6 246.11	753.30	5 492.81	729.48
Dotations aux amortissements et dépréciations	13 630.42	13 253.66	376.76	2.84
681120 Dot. amort. immob. corp.	13 630.42	13 253.66	376.76	2.84
Dotations aux provisions	13 836.00	3 067.00	10 769.00	351.12
681500 Dotations aux provisions I.F.C	13 836.00	3 067.00	10 769.00	351.12
Reports en fonds dédiés	18 062.01	45 845.97	-27 783.96	-60.60
689400 Reports en fonds dédiés sur subventions d'exploitation	18 062.01	45 845.97	-27 783.96	-60.60
Autres charges	2 655.75	2 150.38	505.37	23.53
651600 Droits d'auteurs et de reproduction	1 317.71	864.85	452.86	52.37
654000 Pertes sur créances irrécouvrables		506.80	-506.80	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante	638.04	28.73	609.31	+1 000.00
658110 Part° Braderie	700.00	750.00	-50.00	-6.67
<b>TOTAL II</b>	<b>1 198 278.02</b>	<b>1 123 642.22</b>	<b>74 635.80</b>	<b>6.64</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-14 899.70</b>	<b>53 568.13</b>	<b>-68 467.83</b>	<b>-127.81</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	20 167.67	9 265.77	10 901.90	117.66
768000 Intérêts livret	7 197.23	5 256.21	1 941.02	36.93
768100 Intérêts Compte à terme	12 970.44	4 009.56	8 960.88	223.44
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				



COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>20 167.67</b>	<b>9 265.77</b>	<b>10 901.90</b>	<b>117.66</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		2.67	-2.67	-100.00
661500 Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		2.67	-2.67	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>		<b>2.67</b>	<b>-2.67</b>	<b>-100.00</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>20 167.67</b>	<b>9 263.10</b>	<b>10 904.57</b>	<b>117.72</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>5 267.97</b>	<b>62 831.23</b>	<b>-57 563.26</b>	<b>-91.62</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	2 123.14	16 584.06	-14 460.92	-87.20
771800 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	991.00		991.00	-
772000 Produits sur exercices antérieurs	1 132.14	16 584.06	-15 451.92	-93.17
Sur opérations en capital	2 399.27	2 636.53	-237.26	-9.03
777000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'...	2 367.38	2 631.63	-264.25	-10.07
778800 Autres prod. excep.	31.89	4.90	26.99	540.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>4 522.41</b>	<b>19 220.59</b>	<b>-14 698.18</b>	<b>-76.47</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	1 944.65	6 573.42	-4 628.77	-70.41
671000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	48.00	106.96	-58.96	-55.14
671210 Amendes	400.40	450.00	-49.60	-11.11
671300 Dons, libéralités		1 500.00	-1 500.00	-100.00
672000 Charges sur exercices antérieurs	1 496.25	4 516.46	-3 020.21	-66.87
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>1 944.65</b>	<b>6 573.42</b>	<b>-4 628.77</b>	<b>-70.42</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>2 577.76</b>	<b>12 647.17</b>	<b>-10 069.41</b>	<b>-79.62</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	2 332.32	704.03	1 628.29	231.25
695000 Impôts sur les sociétés	2 332.32	704.03	1 628.29	231.25
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 208 068.40</b>	<b>1 205 696.71</b>	<b>2 371.69</b>	<b>0.20</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 202 554.99</b>	<b>1 130 922.34</b>	<b>71 632.65</b>	<b>6.33</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>5 513.41</b>	<b>74 774.37</b>	<b>-69 260.96</b>	<b>-92.63</b>

# In Extenso

IN EXTENSO RENNES NORD  
7 avenue Charles Tillon  
35011 Rennes cedex

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés