

ASS CAMILLE CLAUDEL

Comptes annuels au
31 décembre 2024



Sommaire

Présentation	1
Rapport de l'Expert-Comptable	2
Etats de synthèse	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Annexe	10
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	14
<i>Autres informations</i>	21
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	23
<i>Liste Locaux Association Camille Claudel</i>	24
Détail des comptes	26
Bilan détaillé	27
Compte de résultat détaillé	31

 Présentation**Informations générales**

DESIGNATION :	CAMILLE CLAUDEL
FORME JURIDIQUE :	Association
SIEGE SOCIAL :	23 AVENUE MARIE CURIE 37700 VILLE-AUX-DAMES
SIRET :	34881861800012
ACTIVITE :	
- Code NAF :	8899B
- Description :	Action sociale sans hébergement n.c.a.
REGIME FISCAL :	Règles Particulières / Non Imposable

Exercice

Situation du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Durée de la situation : 12 mois

Durée de l'exercice précédent : 12 mois

 Rapport de l'Expert-Comptable

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association CAMILLE CLAUDEL pour l'exercice du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024 et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.

Il est cependant souligné, qu'en raison des règles définies par nos institutions professionnelles, il n'est pas ici délivré d'attestation, ces comptes annuels étant soumis au contrôle légal d'un commissaire aux comptes.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 34 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	342 753
Chiffre d'affaires	929 410
Résultat net comptable (Bénéfice)	10 241

Fait à TOURS
Le 17 juin 2025

MILLOT Hélène

Expert - Comptable

Comptes annuels

Etats de synthèse

 Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	10 786	9 538	1 249	510
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	1 984	1 753	231	429
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	151 740	114 888	36 853	36 072
Immobilisations financières				
<i>Prêts</i>	36 147		36 147	37 758
Total I	200 658	126 178	74 480	74 769
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	576		576	3 258
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	25 619	3 681	21 938	95 174
<i>Autres créances</i>	209 092		209 092	236 235
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	24 322		24 322	19 762
<i>Charges constatés d'avance</i>	12 345		12 345	2 046
Total II	271 954	3 681	268 273	356 475
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	472 612	129 859	342 753	431 243
Legs nets à réaliser : acceptés par les organes statutairements compétents autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre :				

 Bilan passif

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Première situation nette établie</i>	25 150	25 150
<i>Fonds statutaires</i>	148 752	148 752
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	-131 606	-78 561
Excédent ou déficit de l'exercice	10 241	-53 044
Situation nette (sous-total)	52 537	42 296
Subventions d'investissement	23 289	22 908
Total I	75 826	65 204
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		20 000
Provisions pour charges	51 316	45 735
Total III	51 316	65 735
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 212	42 326
Dettes fiscales et sociales	142 660	225 061
Autres dettes	21 340	
Produits constatés d'avance	5 398	32 918
Total IV	215 610	300 304
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	342 753	431 243

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	215 610
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	10 688	7 543
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	929 410	868 510
Dont ventes de prestations de services relatives aux act.sociales et médico-so	929 410	868 510
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	759 400	665 223
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	1 111	2 300
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	31 153	10 412
Autres produits	7 899	4 563
Total I	1 739 661	1 558 551
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	267 668	268 241
Impôts, taxes et versements assimilés	86 279	76 988
Salaires et traitements	1 049 677	988 864
Charges sociales	301 208	251 665
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 318	14 955
Dotations aux provisions	5 581	26 129
Autres charges	3 358	3 761
Total II	1 731 088	1 630 602
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	8 573	-72 052
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	1 545	849
Total III	1 545	849
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	13	
Total IV	13	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	1 532	849

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	10 105	-71 203
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	559	22 125
Total V	559	22 125
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	423	3 967
Total VI	423	3 967
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	136	18 158
Total des produits (I+III+V)	1 741 765	1 581 525
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 731 524	1 634 569
EXCEDENT OU DEFICIT	10 241	-53 044

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Prestations en nature	98 613	148 807
Bénévolat	37 042	27 902
Total	135 655	176 709
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mises à disposition gratuite de biens	68 885	103 810
Prestations en nature	29 728	44 997
Personnel bénévole	37 042	27 902
Total	135 655	176 709

Comptes annuels

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CAMILLE CLAUDEL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 342 753 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 10 241 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/06/2025 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association Camille Claudel a pour objet d'effectuer des actions sociales, éducatives et culturelles au travers de différentes missions :

- Accueil périscolaire
- Accueil de loisirs extra scolaire
- Relais accueil petite enfance
- Actions jeunesse
- Activités socio culturelles et sportives

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- * Installations techniques : 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

 Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 3,35 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2024

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 133	936	4 283	10 786
Immobilisations incorporelles	14 133	936	4 283	10 786
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 802		2 818	1 984
- Installations générales, agencements aménagements divers	84 152	1 949	25 535	60 566
- Matériel de transport	46 546	10 919		57 465
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	73 045	1 154	40 490	33 709
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	208 546	14 022	68 843	153 724
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	37 758			36 147
Immobilisations financières	37 758			36 147
ACTIF IMMOBILISE	260 436	14 958	73 126	200 658

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 623	198	4 283	9 538
Immobilisations incorporelles	13 623	198	4 283	9 538
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 373	198	2 818	1 753
- Installations générales, agencements aménagements divers	77 945	1 894	25 535	54 304
- Matériel de transport	23 642	8 422		32 064
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 085	2 925	40 490	28 520
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	172 045	13 439	68 843	116 641
ACTIF IMMOBILISE	185 667	13 637	73 126	126 178

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 283 203 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	36 147		36 147
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	25 619	25 619	
Autres	209 092	209 092	
Charges constatées d'avance	12 345	12 345	
Total	283 203	247 056	36 147
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CAF solde prestations à recevoir	3 471
Total	3 471

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommatio	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	173 902				173 902
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves hors activités sociales					
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales	-78 561	-53 044			-131 606
RAN des activités sociales					
Exc.ou Déficit hors activ.sociales					
Exc.ou Déficit des activités sociales	-53 044	53 044	10 241		10 241
Situation nette	42 296		10 241		52 537
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	22 908		381		23 289
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	65 204		10 622		75 826

Provisions

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	45 735	5 581			51 316
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	20 000		20 000		
Total	65 735	5 581	20 000		51 316
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		5 581	20 000		
Financières					
Exceptionnelles					

La provision pour risque et charge d'un montant de 20 000€ correspondant au coût d'un licenciement économique en date du 05/12/23 a été totalement utilisée sur l'exercice.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 215 610 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 212	46 212		
Dettes fiscales et sociales	142 660	142 660		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	21 340	21 340		
Produits constatés d'avance	5 398	5 398		
Total	215 610	215 610		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	13 009
Dettes provis. pr congés à payer	54 017
Charges sociales s/congés à payer	16 746
Charges sociales - charges à payer	5 081
Total	88 853

 Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	12 345		
Total	12 345		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	5 398		
Total	5 398		

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 33,51 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	2	2	4	4
Employés	12	28	40	40
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	14	30	44	44

Au 31 décembre 2024, l'effectif est de 44 personnes dont 14 hommes et 30 femmes.

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

La rémunération du directeur et des adjoints de l'association s'élève à 104 938.74€ brut sur l'exercice.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 51 316 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 51 316 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

Autres informations

Contributions volontaires

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
871000 - Contribution nature Ville		67 535
872000 - Contribution nature TEV	98 613	81 272
	98 613	148 807
Bénévolat		
870000 - Bénévolat	37 042	27 902
	37 042	27 902
Total	135 655	176 709
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
861000 - Mise à dispo. gratuité locaux Ville		52 561
861001 - Mise à dispo. gratuité locaux TEV	68 885	51 249
	68 885	103 810
Prestations en nature		
862000 - Mise à dispo. personnel Ville		14 974
862001 - Mise à dispo. personnel TEV	29 728	30 023
	29 728	44 997
Personnel bénévole		
864000 - Personnel bénévole	37 042	27 902
	37 042	27 902
Total	135 655	176 709

La Mairie de La Villes aux Dames et la Communauté Touraine Est Vallée mettent des locaux à la disposition de l'association dont la liste détaillée est annxée ci-après.

Cette mise à disposition n'a pas été valorisée dans les contributions volontaires car le montant n'a pas été communiqué à l'Association.

Les montants comptabilisés correspondent aux frais généraux.

Par ailleurs, la valorisation des charges supplétives 2024 n'a pas encore été transmise à ce jour par la Mairie de La Ville aux Dames.

 Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 869 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation			729 568	29 832		759 400
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement						
						759 400

Liste Locaux Association Camille Claudel

LOCAUX Mis A Disposition de l'Association CAMILLE CLAUDEL (1505 m2 d'occupation permanente)

Local	Adresse	Propriétaire	Convention	Usage	Occupation	surface
Centre Camille Claudel	23 avenue Marie Curie - 37700 LA VILLE-AUX-DAMES	Commune La Ville-aux-Dames	01/01/2024	Accueil public - 4 bureaux association - 2 salles d'activité	lundi au dimanche toute l'année (fermeture 3 semaines août)	222 m2
Centre Camille Claudel	23 avenue Marie Curie - 37700 LA VILLE-AUX-DAMES	Communauté de Communes Touraine-Est Vallées	occupation sans titre	Accueil Centre Camille Claudel - 1 bureau accueil	lundi au dimanche toute l'année (fermeture 3 semaines août)	43,17 m2
Crèche Les Colibris	avenue Marie Curie - 37700 LA VILLE-AUX-DAMES	Communauté de Communes Touraine-Est Vallées	occupation sans titre	Crèche 26 places 2 sections - 1 bureau direction	lundi au dimanche toute l'année (fermeture 3 semaines août)	399 m2
Relais Petite Enfance Pré en bulles	avenue Marie Curie - 37700 LA VILLE-AUX-DAMES	Communauté de Communes Touraine-Est Vallées	occupation sans titre	Relais assistantes maternelles - 1 bureau animatrice	lundi au dimanche toute l'année (fermeture 3 semaines août)	70 m2
Accueil de loisirs Dolto	2 rue Colette - 37700 LA VILLE-AUX-DAMES	Communauté de Communes Touraine-Est Vallées	occupation sans titre	Accueil de loisirs 3-11 ans - 2 bureaux direction	lundi au samedi toute l'année (fermeture 2 semaines vacances de fin d'année)	490 m2
Club ados La Ville-aux-Dames	Place Françoise Dolto -37700 LA VILLE-AUX-DAMES	Commune La Ville-aux-Dames	01/01/2024	Accueil jeunes 11-25 ans - 1 bureau animateurs	lundi au samedi toute l'année (fermeture 2 semaines vacances de fin d'année)	110 m2
Club ados Monnaie	2 rue Alfred Tiphaine - 37380 MONNAIE	Commune Monnaie	occupation sans titre	Accueil jeunes 11-25 ans - 1 bureau animateurs	lundi au samedi toute l'année (fermeture 2 semaines vacances de fin d'année et mois d'août)	100 m2
Club ados Vouvray	18 rue des Ecoles - 37210 VOUVRAY	Commune Vouvray	occupation sans titre	Accueil jeunes 11-25 ans	lundi au vendredi en périodes de vacances scolaires (sauf vacances de fin d'année et mois d'août)	70 m2
Club ados Reugny	12 rue Gambetta - 37380 REUGNY	Commune Reugny	occupation sans titre	Accueil jeunes 11-25 ans	toute l'année en période scolaire (mercredi de 16h00 à 18h30 et samedi de 14h00 à 19h00)	50 m2
Gymnase de Reugny	Route de Valmer - 37380 REUGNY	Communauté de Communes Touraine-Est Vallées	01/09/2023	Activités sportives jeunes 11-25 ans	2 heures hebdomadaires en périodes scolaire	1080 m2

Comptes annuels

Détail des comptes

 Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilé				
205000 - Concessions et droits similaires	559,00		559,00	559,00
205100 - Logiciels	10 227,30		10 227,30	13 574,00
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		160,56	-160,56	-48,76
280510 - Amortis. logiciels		9 377,10	-9 377,10	-13 574,00
	10 786,30	9 537,66	1 248,64	510,24
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et out				
215140 - Installations techniques	1 984,08		1 984,08	4 801,97
281514 - Amortis. installations techniques		1 753,06	-1 753,06	-4 372,54
	1 984,08	1 753,06	231,02	429,43
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Petit mobilier et outillage	60 566,09		60 566,09	84 152,16
218200 - Matériel de transport	57 465,40		57 465,40	46 546,00
218300 - Matériel de bureau	24 086,93		24 086,93	59 639,50
218500 - Jeux	9 621,94		9 621,94	13 405,92
281810 - Amortis. petit mobilier et out.		54 303,99	-54 303,99	-77 944,80
281820 - Amortis. matériel de transport		32 063,73	-32 063,73	-23 642,06
281830 - Amortis. matér.bureau et informa		18 991,67	-18 991,67	-52 872,84
281850 - Amortis. Jeux		9 528,16	-9 528,16	-13 212,26
	151 740,36	114 887,55	36 852,81	36 071,62
Immobilisations financières				
Prêts				
274700 - Prêt Action logement	36 147,38		36 147,38	37 757,64
	36 147,38		36 147,38	37 757,64
ACTIF IMMOBILISE	200 658,12	126 178,27	74 479,85	74 768,93
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comm				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/com	576,00		576,00	3 258,00
	576,00		576,00	3 258,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	25 618,72		25 618,72	22 573,64
418100 - Clients - factures à établir				72 600,02
491000 - Dépréciations comptes clients		3 681,00	-3 681,00	
	25 618,72	3 681,00	21 937,72	95 173,66
Autres créances				
441100 - Subvention d'investissement ... r				8 278,00
441210 - Subvention commune à recevoir	10 572,00		10 572,00	39 637,20
441220 - Subvention conseil général à rec	640,00		640,00	640,00
441400 - Subvention Mission locale à rece				8 226,50
441602 - Subvention CAF à recevoir	2 506,00		2 506,00	
441701 - Prestations CAF à recevoir	191 903,20		191 903,20	179 453,04
468700 - CAF solde prestations à recevoir	3 470,69		3 470,69	
	209 091,89		209 091,89	236 234,74
Divers				

 Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Disponibilités				
512000 - Banque	20 564,93		20 564,93	16 279,13
513000 - Virement du livret	1 694,20		1 694,20	1 848,99
531000 - Caisse	1 672,51		1 672,51	1 398,56
531100 - Caisse crèche	207,28		207,28	125,23
531300 - Caisse DAJ	110,00		110,00	110,00
531310 - Caisse DAJ	73,03		73,03	
	24 321,95		24 321,95	19 761,91
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	12 345,12		12 345,12	2 046,25
	12 345,12		12 345,12	2 046,25
ACTIF CIRCULANT	271 953,68	3 681,00	268 272,68	356 474,56
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	472 611,80	129 859,27	342 752,53	431 243,49

 Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102100 - Fonds asso affectés aux invest.	25 150,00	25 150,00
102800 - Fonds asso affectés autres besoins	148 752,11	148 752,11
	173 902,11	173 902,11
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-131 605,90	-78 561,43
	-131 605,90	-78 561,43
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 240,98	-53 044,47
Subventions d'investissement		
131300 - Subv. équipement Conseil Général	18 389,00	18 389,00
131800 - Subv. équipement CAF	15 003,99	28 687,69
131901 - Subv. équipement AGEFIPH	2 628,73	2 628,73
131902 - Subv. équipement CARSAT	4 000,00	4 000,00
139130 - Amort. subv. Conseil Général	-5 356,35	-1 678,10
139180 - Amorti Subv. CAF	-4 747,52	-24 107,21
139191 - Amort. subv AGEFIPH	-2 628,73	-2 234,40
139192 - Amort. subv. CARSAT	-4 000,00	-2 777,76
	23 289,12	22 907,95
FONDS PROPRES	75 826,31	65 204,16
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Total des fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
151800 - Autres provisions pour risques		20 000,00
		20 000,00
Provisions pour charges		
153000 - Provision retraite	51 316,27	45 735,32
	51 316,27	45 735,32
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	51 316,27	65 735,32
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	33 203,19	32 171,81
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	13 008,82	10 153,80
	46 212,01	42 325,61
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues		2 772,56
424800 - Personnel - avance		3 000,00
427000 - Personnel - oppositions		527,55
427010 - Indem. journalières à régulariser	556,41	1 225,00
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	54 016,93	49 444,42
431000 - Sécurité sociale	31 711,00	27 659,00
437300 - Caisse retraite complémentaire	6 110,96	5 342,60
437320 - Caisse de prévoyance	1 785,96	3 246,60
437360 - Harmonie Mutuelle	9 640,90	9 676,44
437500 - Organisme de formation	9 038,44	8 754,61
438200 - Charges sociales s/congés à payer	16 745,93	13 340,37
438600 - Charges sociales - charges à payer	5 081,00	1 322,00

 Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
441602 - Subvention CAF à recevoir		1 636,00
442000 - CAF prestations à restituer à TEV		90 088,89
442100 - Prélèvement à la source	1 294,19	1 198,61
447100 - Taxe sur les salaires	6 678,00	5 826,00
	142 659,72	225 060,65
Autres dettes		
411000 - Clients	21 340,28	
	21 340,28	
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	5 397,94	32 917,75
	5 397,94	32 917,75
DETTES	215 609,95	300 304,01
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	342 752,53	431 243,49

 Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
756000 - Adhésions	10 688,00	7 542,50	3 145,50	41,70
	10 688,00	7 542,50	3 145,50	41,70
Ventes de biens et de services	929 409,85	868 509,98	60 899,87	7,01
Ventes de prestations services				
706100 - Participation des usagers	328 053,79	319 824,15	8 229,64	2,57
706101 - Prestations services à partenaire	272,49	205,69	66,80	32,48
706200 - Prestations de services MSA	701,98		701,98	
706201 - Prestations CAF Multi Accueil	213 462,70	193 544,78	19 917,92	10,29
706202 - Prestations CAF CLAS	7 155,34	5 833,37	1 321,97	22,66
706203 - Prestations CAF Alsh extra	40 864,48	30 415,02	10 449,46	34,36
706204 - Prestations CAF jeunes	62 006,53	52 697,31	9 309,22	17,67
706205 - Prestations CAF RAM	18 434,45	17 129,61	1 304,84	7,62
706206 - Prestations CAF Acc. Coll. Fam.	27 020,46	24 655,20	2 365,26	9,59
706207 - Prestations CAF périscolaire	44 587,16	35 897,70	8 689,46	24,21
706208 - Prestations CAF Centre Soc	80 764,37	73 694,00	7 070,37	9,59
706209 - Prestations CAF inclusion		10 278,00	-10 278,00	-100,00
706210 - Prestations CAF Bonus CTG	91 880,25		91 880,25	
706211 - Prestations CAF Bonus CTG RA		7 363,39	-7 363,39	-100,00
706212 - Prestations CAF Bonus CTG Pér		11 048,99	-11 048,99	-100,00
706214 - Prestations CAF Bonus CTG crè		61 011,36	-61 011,36	-100,00
706215 - Prestations CAF Bonus CTG Ext		12 649,49	-12 649,49	-100,00
706401 - Prestations MSA Alsh péri		348,28	-348,28	-100,00
706402 - Prestations MSA Alsh extra		306,50	-306,50	-100,00
708100 - Produits ventes billetterie/entrées	11 477,51	8 332,00	3 145,51	37,75
708110 - Produits VTE boissons/alimentat	2 011,33	3 129,13	-1 117,80	-35,72
708840 - Produits serv. rendus aux usage	717,01	146,01	571,00	391,07
	929 409,85	868 509,98	60 899,87	7,01
Produits de tiers financeurs	760 511,00	667 523,48	92 987,52	13,93
Concours publics et subventions d'exploitation				
742000 - Subvention Mission locale		16 453,00	-16 453,00	-100,00
742030 - Subvention Département	3 200,00	3 900,00	-700,00	-17,95
742060 - Subvention Commune	113 150,00	107 965,00	5 185,00	4,80
742063 - Subvention Commune autre	8 260,00	8 260,00		
742064 - Subvention TEV	526 473,00	370 714,46	155 758,54	42,02
742065 - Subvention TEV autre		72 600,02	-72 600,02	-100,00
742066 - Subvention Commune ATM	78 485,00	72 680,00	5 805,00	7,99
742091 - Subventions CAF FAAL, REAAP	29 832,00	12 651,00	17 181,00	135,81
	759 400,00	665 223,48	94 176,52	14,16
Ressources liées à la générosité du public				
754000 - Dons	1 111,00	2 300,00	-1 189,00	-51,70
	1 111,00	2 300,00	-1 189,00	-51,70
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch				
781500 - Reprise sur provision ret	20 000,00		20 000,00	
791000 - Ret. enfant mutuelle employeur	682,02	550,27	131,75	23,94
791002 - Chorum transfert de charges ljs	2 549,27	7 996,77	-5 447,50	-68,12
791004 - Remboursements formations	7 921,42	1 864,80	6 056,62	324,79
	31 152,71	10 411,84	20 740,87	199,20
Autres produits				
757100 - Quote-part subv. virée au resulta	7 422,83	4 551,70	2 871,13	63,08

 Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
758000 - Produits divers gestion courante	267,36		267,36	
758200 - Autres profits de gestion courant	209,04	11,32	197,72	NS
	7 899,23	4 563,02	3 336,21	73,11
Total I	1 739 660,79	1 558 550,82	181 109,97	11,62
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
602110 - Alimentation boisson	15 255,66	11 819,19	3 436,47	29,08
602121 - Fourn. d'ateliers et d'activités	7 484,87	11 196,34	-3 711,47	-33,15
602130 - Produits pharmaceutiques	289,25	401,58	-112,33	-27,97
602211 - Carburant	2 267,74	1 533,61	734,13	47,87
604000 - Achats d'études et prestations	325,00	400,00	-75,00	-18,75
604001 - Sous-traitance restauration	65 323,09	67 015,41	-1 692,32	-2,53
604002 - Sous-traitance animation	25 819,91	36 333,73	-10 513,82	-28,94
604003 - Sous-traitance transport	2 985,80	5 550,55	-2 564,75	-46,21
604004 - Droits entrées et spectacles	14 276,86	7 188,95	7 087,91	98,59
606200 - Hygiène, entretien	3 849,82	4 192,57	-342,75	-8,18
606350 - Petit équipement, outillage	4 542,04	4 087,31	454,73	11,13
606400 - Achats fournitures administrative	3 173,36	3 499,82	-326,46	-9,33
606800 - Autres équipements	336,28	574,01	-237,73	-41,42
611000 - Sous-traitance générale	27 801,12	41 982,75	-14 181,63	-33,78
613505 - Location véhicules	2 537,40	954,15	1 583,25	165,93
613506 - Location copieur	8 853,12	6 984,04	1 869,08	26,76
613507 - Location machine à affranchir	188,40	600,54	-412,14	-68,63
613508 - Location matériels	1 114,30	165,00	949,30	575,33
613509 - Location hbgt / site internet	1 557,60	1 619,34	-61,74	-3,81
613511 - Location campings / hbgt	2 408,85	979,23	1 429,62	145,99
613512 - Locations diverses	652,00		652,00	
615000 - Entretien et réparations	3 497,16	1 635,70	1 861,46	113,80
615600 - Maintenance	18 296,14	18 779,44	-483,30	-2,57
616000 - SMACL Assurance	6 611,11	5 735,89	875,22	15,26
618100 - Documentation générale	883,67	1 319,03	-435,36	-33,01
621400 - Personnel détaché	14 136,00	638,64	13 497,36	NS
622600 - Honoraires	11 604,72	10 098,00	1 506,72	14,92
622800 - Frais sanitaires	850,14	166,36	683,78	411,02
623000 - Publicité, publication	1 837,66	1 543,54	294,12	19,05
623500 - Cadeaux Stagiaires		52,75	-52,75	-100,00
625000 - Indemnités kilométriques	1 839,17	3 292,77	-1 453,60	-44,15
625100 - Remboursements notes de frais	83,09	561,19	-478,10	-85,19
625201 - Parking et stationnement	32,60	1,80	30,80	NS
625202 - Frais autoroute	354,13	56,40	297,73	527,89
625300 - Frais d' Hébergement		194,11	-194,11	-100,00
625700 - Réceptions		1 252,03	-1 252,03	-100,00
626100 - Frais postaux	466,55	848,88	-382,33	-45,04
626200 - Frais téléphone	11 443,24	10 681,86	761,38	7,13
626201 - Frais internet	1 005,28	1 717,56	-712,28	-41,47
627000 - Credit Agricole Frais ban	370,11	205,85	164,26	79,80
627001 - Frais Chq vacances Alsh	271,99	205,85	66,14	32,13
627801 - Autres frais et com sur prestat e	96,00		96,00	
628000 - Cotisations organismes extérieur	731,30	974,50	-243,20	-24,96
628100 - Frais de formation	785,17	1 200,50	-415,33	-34,60
628800 - Traitement des d,chets	1 430,40		1 430,40	

 Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts, taxes et versements assimilés	267 668,10	268 240,77	-572,67	-0,21
631100 - Taxe sur les salaires	56 383,31	53 011,25	3 372,06	6,36
633300 - Formation continue	23 836,58	22 654,71	1 181,87	5,22
637800 - Taxe agefiph	6 059,00	1 322,00	4 737,00	358,32
	86 278,89	76 987,96	9 290,93	12,07
Salaires et traitements				
641100 - Salaires appointements	1 013 452,94	971 789,31	41 663,63	4,29
641200 - Variation prov. congés payés	4 572,51	15 395,37	-10 822,86	-70,30
641400 - Indemnités et avantages divers	31 651,46	1 679,39	29 972,07	NS
	1 049 676,91	988 864,07	60 812,84	6,15
Charges sociales				
645100 - Cotisations à l'URSSAF	167 452,45	138 890,49	28 561,96	20,56
645300 - Cotisations retraite	37 713,18	31 071,44	6 641,74	21,38
645320 - Cotisations prévoyance cadre	3 367,25	3 306,80	60,45	1,83
645350 - Cotisations prévoyance non cadr	13 798,82	13 100,79	698,03	5,33
645360 - Cotisations mutuelle	16 479,44	15 610,43	869,01	5,57
645400 - Cotisations Pôle emploi	55 387,24	40 815,20	14 572,04	35,70
645800 - Variation prov. ch. s/ congés pay	3 405,56	3 067,30	338,26	11,03
645810 - Guso		128,92	-128,92	-100,00
647000 - Médecine du travail	3 603,85	5 673,18	-2 069,33	-36,48
	301 207,79	251 664,55	49 543,24	19,69
Dotations aux amortissements et aux dépréciati				
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	197,60	48,76	148,84	305,25
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	13 439,11	14 905,82	-1 466,71	-9,84
681740 - Dot. prov. dépréc. créances clien	3 681,00		3 681,00	
	17 317,71	14 954,58	2 363,13	15,80
Dotations aux provisions				
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	5 580,95	26 129,18	-20 548,23	-78,64
	5 580,95	26 129,18	-20 548,23	-78,64
Autres charges				
651600 - Droits auteurs	1 179,80	3 266,58	-2 086,78	-63,88
654000 - Pertes s/créances irrécouvrables	1 194,27	479,06	715,21	149,29
658000 - Charges div. gestion courante	983,53	15,62	967,91	NS
	3 357,60	3 761,26	-403,66	-10,73
Total II	1 731 087,95	1 630 602,37	100 485,58	6,16
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	8 572,84	-72 051,55	80 624,39	-111,90
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés				
764000 - Revenus des VMP	1 545,21	848,99	696,22	82,01
	1 545,21	848,99	696,22	82,01
Total III	1 545,21	848,99	696,22	82,01
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assiilées				
661600 - Intérêts bancaires	13,14		13,14	
	13,14		13,14	
Total IV	13,14		13,14	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	1 532,07	848,99	683,08	80,46
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	10 104,91	-71 202,56	81 307,47	-114,19

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
772000 - Produits des exercices antérieur	559,02	21 985,96	-21 426,94	-97,46
772580 - Autres produits de gestion coura		139,08	-139,08	-100,00
	559,02	22 125,04	-21 566,02	-97,47
Total V	559,02	22 125,04	-21 566,02	-97,47
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
671000 - Charges exceptionnelles		491,92	-491,92	-100,00
671200 - Pénalités et amendes	170,00		170,00	
672450 - Charges s/ exercices antérieurs	252,95	3 475,03	-3 222,08	-92,72
	422,95	3 966,95	-3 544,00	-89,34
Total VI	422,95	3 966,95	-3 544,00	-89,34
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	136,07	18 158,09	-18 022,02	-99,25
Total des produits (I + III + V)	1 741 765,02	1 581 524,85	160 240,17	10,13
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	1 731 524,04	1 634 569,32	96 954,72	5,93
EXCEDENT OU DEFICIT	10 240,98	-53 044,47	63 285,45	-119,31
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA				
Prestations en nature				
871000 - Contribution nature Ville		67 535,00	-67 535,00	-100,00
872000 - Contribution nature TEV	98 613,47	81 272,19	17 341,28	21,34
	98 613,47	148 807,19	-50 193,72	-33,73
Bénévolat				
870000 - Bénévolat	37 041,84	27 902,16	9 139,68	32,76
	37 041,84	27 902,16	9 139,68	32,76
TOTAL	135 655,31	176 709,35	-41 054,04	-23,23
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO				
Mise à disposition gratuite				
861000 - Mise à dispo. gratuité locaux Vill		52 561,00	-52 561,00	-100,00
861001 - Mise à dispo. gratuité locaux TE	68 885,32	51 249,03	17 636,29	34,41
	68 885,32	103 810,03	-34 924,71	-33,64
Prestations en nature				
862000 - Mise à dispo. personnel Ville		14 974,00	-14 974,00	-100,00
862001 - Mise à dispo. personnel TEV	29 728,15	30 023,16	-295,01	-0,98
	29 728,15	44 997,16	-15 269,01	-33,93
Personnel bénévole				
864000 - Personnel bénévole	37 041,84	27 902,16	9 139,68	32,76
	37 041,84	27 902,16	9 139,68	32,76
TOTAL	135 655,31	176 709,35	-41 054,04	-23,23