

CENTRE SOCIAL DE LA CAPELETTE

221 AVENUE DE LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

## **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

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

BILAN ACTIF

| ACTIF                            |  | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                    |         | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |        |
|----------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                  |  | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net     | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISE                 | <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Frais d'établissement                                  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Frais de recherche et de développement                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Donations temporaires d'usufruit                       |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Concessions, brevets, licences, marques...             | 8 928                       | 8 686                              | 242     | 785                           | 543           | 69.11  |
|                                  | Immobilisations incorporelles en cours                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Terrains   | 21 343                      |                                    | 21 343  | 21 343                        |               |        |
|                                  | Constructions  | 214 297                     | 201 662                            | 12 636  | 16 564                        | 3 929         | 23.72  |
|                                  | Installations techniques Matériel et outillage         | 457 828                     | 396 570                            | 61 258  | 55 685                        | 5 573         | 10.01  |
|                                  | Immobilisations corporelles en cours                   | 34 591                      |                                    | 34 591  | 5 555                         | 29 036        | 522.72 |
|                                  | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | <b>Immobilisations financières (1)</b>                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Participations et Créances rattachées                  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Autres titres immobilisés                              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Prêts  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Autres   | 2 520                       |                                    | 2 520   | 1 520                         | 1 000         | 65.79  |
| Total I                          |  | 739 507                     | 606 918                            | 132 589 | 101 452                       | 31 137        | 30.69  |
| ACTIF CIRCULANT                  | <b>Stocks et en cours</b>                              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | <b>Créances (2)</b>                                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Créances clients, usagers et comptes rattachés         | 137 087                     |                                    | 137 087 | 226 862                       | 89 775        | 39.57  |
|                                  | Créances reçues par legs ou donations                  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Autres   | 11 265                      |                                    | 11 265  | 1 340                         | 9 925         | 740.59 |
|                                  | Valeurs mobilières de placement                        | 15                          |                                    | 15      | 15                            |               |        |
|                                  | Instruments de trésorerie                              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Disponibilités   | 500 898                     |                                    | 500 898 | 424 454                       | 76 444        | 18.01  |
|                                  | Charges constatées d'avance (2)                        | 258                         |                                    | 258     |                               | 258           |        |
| Total II                         |  | 649 522                     |                                    | 649 522 | 652 671                       | 3 149         | 0.48   |
| Comptes de Régularisation        | Frais d'émission des emprunts (III)                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Primes de remboursement des emprunts (IV)              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                  | Ecarts de conversion actif (V)                         |                             |                                    |         |                               |               |        |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) |  | 1 389 029                   | 606 918                            | 782 112 | 754 123                       | 27 989        | 3.71   |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF                          |  | Exercice N<br>31/12/2023 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |       |
|---------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|-------|
|                                 |  |                             |  |                               |  | Euros         | %     |
| FONDS PROPRES                   | Fonds propres  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Fonds propres sans droit de reprise :                      |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Fonds propres statutaires                                  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Fonds propres complémentaires                              | 42 195                      |  | 42 195                        |  |               |       |
|                                 | Fonds propres avec droit de reprise :                      |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Fonds statutaires  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Fonds propres complémentaires                              |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Ecarts de réévaluation                                     |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Réserves :   |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Réserves statutaires ou contractuelles                     |                             |  |                               |  |               |       |
| FONDS DÉDIÉS                    | Réserves pour projet de l'entité                           |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Autres   | 57 930                      |  | 57 930                        |  |               |       |
|                                 | Report à nouveau   | 375 056                     |  | 317 353                       |  | 57 704        | 18.18 |
|                                 | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)             | 23 939                      |  | 57 704                        |  | 33 765        | 58.51 |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Situation nette (sous total)                               | 499 120                     |  | 475 181                       |  | 23 939        | 5.04  |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Fonds propres consommables                                 |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Subventions d'investissement                               | 5 980                       |  | 7 611                         |  | 1 631         | 21.43 |
|                                 | Provisions réglementées                                    |                             |  |                               |  |               |       |
| PROVISIONS                      | Total I  | 505 100                     |  | 482 792                       |  | 22 308        | 4.62  |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
| PROVISIONS                      | Fonds reportés liés aux legs ou donations                  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Fonds dédiés   | 104 707                     |  | 112 600                       |  | 7 893         | 7.01  |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
| PROVISIONS                      | Total II   | 104 707                     |  | 112 600                       |  | 7 893         | 7.01  |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
| PROVISIONS                      | Provisions pour risques                                    | 43 081                      |  | 31 929                        |  | 11 153        | 34.93 |
|                                 | Provisions pour charges                                    |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
| DETTES (1)                      | Total III  | 43 081                      |  | 31 929                        |  | 11 153        | 34.93 |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)    |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 107                         |  |                               |  | 107           |       |
|                                 | Emprunts et dettes financières diverses                    |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 14 941                      |  | 18 091                        |  | 3 151         | 17.42 |
|                                 | Dettes des legs ou donations                               |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Dettes fiscales et sociales                                | 103 162                     |  | 92 771                        |  | 10 390        | 11.20 |
| DETTES (1)                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Autres dettes  | 5 678                       |  | 10 813                        |  | 5 135         | 47.49 |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Instruments de trésorerie                                  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Produits constatés d'avance                                | 5 336                       |  | 5 126                         |  | 210           | 4.09  |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 | Total IV   | 129 223                     |  | 126 802                       |  | 2 422         | 1.91  |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |       |
| Ecarts de conversion passif (V) |  |                             |  |                               |  |               |       |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)   |  | 782 112                     |  | 754 123                       |  | 27 989        | 3.71  |

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

COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|   | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022   | 12 | Euros         | %      |
| Produits d'exploitation (1)   |            |    |              |    |               |        |
| Cotisations   | 5 983      |    | 6 086        |    | 103           | 1.70   |
| Ventes de biens et services   |            |    |              |    |               |        |
| Ventes de biens   |            |    |              |    |               |        |
| Ventes de dons en nature  |            |    |              |    |               |        |
| Ventes de prestations de service  | 436 344    |    | 403 110      |    | 33 235        | 8.24   |
| Parrainages   |            |    |              |    |               |        |
| Produits de tiers financeurs  |            |    |              |    |               |        |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 738 394    |    | 702 068      |    | 36 325        | 5.17   |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |            |    |              |    |               |        |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |            |    |              |    |               |        |
| Dons manuels  |            |    |              |    |               |        |
| Mécénats  |            |    |              |    |               |        |
| Legs, donations et assurances-vie   |            |    |              |    |               |        |
| Contributions financières   |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 17 263     |    | 25 713       |    | 8 450         | 32.86  |
| Utilisations des fonds dédiés   | 109 000    |    | 39 600       |    | 69 400        | 175.25 |
| Autres produits   | 10 118     |    | 3 312        |    | 6 806         | 205.50 |
| Total I   | 1 317 102  |    | 1 179 889    |    | 137 213       | 11.63  |
| Charges d'exploitation (2)  |            |    |              |    |               |        |
| Achats de marchandises  |            |    |              |    |               |        |
| Variation de stock  |            |    |              |    |               |        |
| Autres achats et charges externes   | 245 484    |    | 256 140      |    | 10 656        | 4.16   |
| Aides financières   |            |    |              |    |               |        |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 30 210     |    | 24 480       |    | 5 730         | 23.41  |
| Salaires et traitements   | 688 598    |    | 567 854      |    | 120 744       | 21.26  |
| Charges sociales  | 190 972    |    | 158 555      |    | 32 418        | 20.45  |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               | 27 804     |    | 27 697       |    | 107           | 0.39   |
| Dotations aux provisions  | 26 459     |    | 7 074        |    | 19 386        | 274.05 |
| Reports en fonds dédiés   | 101 107    |    | 110 600      |    | 9 493         | 8.58   |
| Autres charges  | 83         |    | 214          |    | 132           | 61.39  |
| Total II  | 1 310 718  |    | 1 152 614    |    | 158 104       | 13.72  |
|   |            |    |              |    |               |        |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)  | 6 384      |    | 27 275       |    | 20 891        | 76.59  |
|   |            |    |              |    |               |        |

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

COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|   | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022   | 12 | Euros         | %      |
| Produits financiers   |            |    |              |    |               |        |
| De participation  |            |    |              |    |               |        |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                             | 2 402      |    | 1 154        |    | 1 248         | 108.21 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge    |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |    |              |    |               |        |
| Total III   | 2 402      |    | 1 154        |    | 1 248         | 108.21 |
| Charges financières   |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées                                    |            |    |              |    |               |        |
| Différences négatives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |    |              |    |               |        |
| Total IV  |            |    |              |    |               |        |
| 2. Résultat financier (III-IV)                                    | 2 402      |    | 1 154        |    | 1 248         | 108.21 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)                    | 8 786      |    | 28 428       |    | 19 643        | 69.10  |
| Produits exceptionnels  |            |    |              |    |               |        |
| Sur opérations de gestion   | 16 862     |    | 41 746       |    | 24 884        | 59.61  |
| Sur opérations en capital   | 1 631      |    | 544          |    | 1 087         | 200.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |            |    |              |    |               |        |
| Total V   | 18 493     |    | 42 290       |    | 23 797        | 56.27  |
| Charges exceptionnelles   |            |    |              |    |               |        |
| Sur opérations de gestion   | 3 340      |    | 12 738       |    | 9 398         | 73.78  |
| Sur opérations en capital   |            |    | 277          |    | 277           | 100.00 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |    |              |    |               |        |
| Total VI  | 3 340      |    | 13 015       |    | 9 675         | 74.34  |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI)                                   | 15 153     |    | 29 275       |    | 14 122        | 48.24  |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |            |    |              |    |               |        |
| Total des produits (I+III+V)                                      | 1 337 997  |    | 1 223 332    |    | 114 665       | 9.37   |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)                             | 1 314 058  |    | 1 165 629    |    | 148 430       | 12.73  |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT  | 23 939     |    | 57 704       |    | 33 765        | 58.51  |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

|   | Exercice N |        | Exercice N-1 |        | Ecart N / N-1 |       |
|---|------------|--------|--------------|--------|---------------|-------|
|   | 31/12/2023 | 12     | 31/12/2022   | 12     | Euros         | %     |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE             |            |        |              |        |               |       |
| Dons en nature                                  |            | 500    |              | 628    | 128           | 20.42 |
| Prestations en nature                           |            | 48 960 |              | 48 960 |               |       |
| Bénévolat                                       |            | 33 330 |              | 35 160 | 1 830         | 5.20  |
| TOTAL   |            | 82 790 |              | 84 748 | 1 958         | 2.31  |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |            |        |              |        |               |       |
| Secours en nature                               |            | 500    |              | 628    | 128           | 20.42 |
| Mise à disposition gratuite de biens            |            | 48 960 |              | 48 960 |               |       |
| Prestations en nature                           |            |        |              |        |               |       |
| Personnel bénévole                              |            | 33 330 |              | 35 160 | 1 830         | 5.20  |
| TOTAL   |            | 82 790 |              | 84 748 | 1 958         | 2.31  |
|   |            |        |              |        |               |       |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF  | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|  | 31/12/2023 | 12      | 31/12/2022   | 12      | Euros         | %      |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL                |            | 242     |              | 785     | 543           | 69.11  |
| 20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.        |            | 8 928   |              | 8 928   |               |        |
| 28080000 AMORT AUTRES IMMOB. INCORPOR.         |            | 8 686   |              | 8 143   | 543           | 6.66   |
| TERRAINS                                       |            | 21 343  |              | 21 343  |               |        |
| 21110000 TERRAINS NUS                          |            | 21 343  |              | 21 343  |               |        |
| CONSTRUCTIONS                                  |            | 12 636  |              | 16 564  | 3 929         | 23.72  |
| 21300000 CONSTRUCTIONS                         |            | 214 297 |              | 214 297 |               |        |
| 28130000 AMORTISSEMENT CONSTRUCTIONS           |            | 201 662 |              | 197 733 | 3 929         | 1.99   |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE |            | 61 258  |              | 55 685  | 5 573         | 10.01  |
| 21510000 INSTALLATION COMPLEXE SPORTIF         |            | 1 067   |              | 1 067   |               |        |
| 21540000 AMENAGEMENT CENTRE SOCIAL             |            | 33 911  |              | 5 005   | 28 906        | 577.51 |
| 21810000 INSTALLATIONS GENERALES               |            | 161 366 |              | 161 366 |               |        |
| 21811000 TRAVAUX CENTRE SOCIAL                 |            | 152 050 |              | 152 050 |               |        |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT                 |            | 46 723  |              | 46 723  |               |        |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT.        |            | 19 314  |              | 19 314  |               |        |
| 21840000 MOBILIER                              |            | 43 397  |              | 43 397  |               |        |
| 28150000 AMORT INSTALLATION COMPLEXE SP        |            | 1 067   |              | 1 067   |               |        |
| 28154000 AMORTISSEMENT AMENAGEMENT CS          |            | 7 414   |              | 5 005   | 2 409         | 48.13  |
| 28181000 AMORTISSEMENT AUTRES IMMO. COR        |            | 144 357 |              | 134 164 | 10 193        | 7.60   |
| 28181100 AMORTISSEMENT TRAVAUX CS              |            | 152 050 |              | 152 050 |               |        |
| 28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSP.        |            | 38 669  |              | 31 766  | 6 903         | 21.73  |
| 28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU         |            | 18 553  |              | 16 816  | 1 736         | 10.33  |
| 28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER                |            | 34 460  |              | 32 369  | 2 091         | 6.46   |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS           |            | 34 591  |              | 5 555   | 29 036        | 522.72 |
| 23130000 CONSTRUCTIONS EN COURS                |            | 34 591  |              | 5 555   | 29 036        | 522.72 |
| AUTRES   |            | 2 520   |              | 1 520   | 1 000         | 65.79  |
| 27500000 CAUTION MOBILIERE ET IMMOBILIE        |            | 2 520   |              | 1 520   | 1 000         | 65.79  |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                         |            | 132 589 |              | 101 452 | 31 137        | 30.69  |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES |            | 137 087 |              | 226 862 | 89 775        | 39.57  |
| 41100000 CLIENTS                               |            | 137 087 |              | 226 862 | 89 775        | 39.57  |
| AUTRES   |            | 11 265  |              | 1 340   | 9 925         | 740.59 |
| 40100000 FOURNISSEURS                          |            | 5 061   |              |         | 5 061         |        |
| 42100002 SOULANGE RICHELLA                     |            | 263     |              |         | 263           |        |
| 46710000 NDF MILLET                            |            | 179     |              |         | 179           |        |
| 46767000 CAISSE EPICERIE                       |            | 262     |              | 140     | 122           | 86.85  |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR                   |            | 5 500   |              | 1 200   | 4 300         | 358.33 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                |            | 15      |              | 15      |               |        |
| 50810000 PART SOCIALE CREDIT MUTUEL            |            | 15      |              | 15      |               |        |
| DISPONIBILITES                                 |            | 500 898 |              | 424 454 | 76 444        | 18.01  |
| 51100000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT              |            |         |              | 2 528   | 2 528         | 100.00 |
| 51210000 CREDIT MUTUEL                         |            | 208 147 |              | 72 101  | 136 045       | 188.69 |
| 51212000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU             |            | 292 402 |              | 349 154 | 56 752        | 16.25  |
| 53010000 CAISSE ACCUEIL                        |            | 249     |              | 335     | 86            | 25.57  |
| 54000000 REGIE D'AVANCE                        |            | 20      |              |         | 20            |        |
| 54000015 REGIE AVANCE HEROUX AMÉLIE            |            |         |              | 60      | 60            | 100.00 |

## DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |       |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|
|                                      | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros         | %     |
| 54000016 REGIE AVCE TOUDJI           | 80            | 277           | 197           | 71.08 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE          | 258           |               | 258           |       |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 258           |               | 258           |       |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                | 649 522       | 652 671       | 3 149         | 0.48  |
| TOTAL GENERAL                        | 782 112       | 754 123       | 27 989        | 3.71  |
|                                      |               |               |               |       |



DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF  | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
|   | 31/12/2023 | 12  | 31/12/2022   | 12  | Euros         | %      |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 42         | 195 | 42           | 195 |               |        |
| 10200000 FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT RE               | 42         | 195 | 42           | 195 |               |        |
| AUTRES  | 57         | 930 | 57           | 930 |               |        |
| 10600000 RESERVES                                     | 25         | 611 | 25           | 611 |               |        |
| 10640000 RESERVES CONSTRUCTION                        | 32         | 319 | 32           | 319 |               |        |
| REPORT A NOUVEAU                                      | 375        | 056 | 317          | 353 | 57 704        | 18.18  |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU                             | 375        | 056 | 317          | 353 | 57 704        | 18.18  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)        | 23         | 939 | 57           | 704 | 33 765        | 58.51  |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)                          | 499        | 120 | 475          | 181 | 23 939        | 5.04   |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                          | 5          | 980 | 7            | 611 | 1 631         | 21.43  |
| 13141000 SUB INVESTISSEMENT FCSF                      | 8          | 155 | 8            | 155 |               |        |
| 13941000 AMORT SUB FCSF                               | 2          | 175 |              | 544 | 1 631         | 300.00 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS                               | 505        | 100 | 482          | 792 | 22 308        | 4.62   |
| FONDS DEDIES  | 104        | 707 | 112          | 600 | 7 893         | 7.01   |
| 19400000 FONDS DEDIES                                 | 104        | 707 | 112          | 600 | 7 893         | 7.01   |
| TOTAL FONDS DEDIES                                    | 104        | 707 | 112          | 600 | 7 893         | 7.01   |
| PROVISIONS POUR RISQUES                               | 43         | 081 | 31           | 929 | 11 153        | 34.93  |
| 15100000 PROVISIONS POUR RISQUES                      | 21         | 593 | 11           | 478 | 10 115        | 88.13  |
| 15110000 PROVISION DEPART RETRAITE                    | 21         | 488 | 20           | 451 | 1 037         | 5.07   |
| TOTAL PROVISIONS                                      | 43         | 081 | 31           | 929 | 11 153        | 34.93  |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT  | 107        |     |              |     | 107           |        |
| 54000007 ARFI KELLY                                   | 107        |     |              |     | 107           |        |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES              | 14         | 941 | 18           | 091 | 3 151         | 17.42  |
| 40100000 FOURNISSEURS                                 | 11         | 964 | 17           | 181 | 5 218         | 30.37  |
| 40800000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV               | 2          | 977 |              | 910 | 2 067         | 227.14 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                           | 103        | 162 | 92           | 771 | 10 390        | 11.20  |
| 42100296 BLANC MAXIME                                 | 350        |     |              |     | 350           |        |
| 42100313 ALI ARIFDINE                                 | 572        |     | 976          |     | 404           | 41.42  |
| 42100327 MADI NABAOUIA                                | 642        |     | 931          |     | 289           | 31.01  |
| 42100339 MZEMBABA SANDRA                              |            |     | 599          |     | 599           | 100.00 |
| 42100346 ALI FATIMA                                   |            |     | 1 020        |     | 1 020         | 100.00 |
| 42100350 LASSAOUED LINDA                              |            |     | 976          |     | 976           | 100.00 |
| 42100357 CHEBANI MOUHAMADI OUSTADJIDI                 | 686        |     | 89           |     | 597           | 673.02 |
| 42100358 HAMADA AZZEDINE                              | 350        |     |              |     | 350           |        |
| 42100374 SELEMANI NOUROU                              | 266        |     |              |     | 266           |        |
| 42100380 IBRAHIM SAYHATI                              |            |     | 599          |     | 599           | 100.00 |
| 42100381 ABDOU ZAHED                                  |            |     | 370          |     | 370           | 100.00 |
| 42100383 ABDESSLAM KAIS                               |            |     | 928          |     | 928           | 100.00 |
| 42100385 HAMIDA SALIM                                 | 336        |     |              |     | 336           |        |
| 42100389 BENLATRECHE SOFIANE                          |            |     | 505          |     | 505           | 100.00 |
| 42100390 COUMBASSA SOULEYMANE                         |            |     | 214          |     | 214           | 100.00 |
| 42100398 CARIEN YLAN                                  |            |     | 314          |     | 314           | 100.00 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                      |                             | Exercice N |       | Exercice N-1 |       | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------|-----------------------------|------------|-------|--------------|-------|---------------|--------|
|                             |                             | 31/12/2023 | 12    | 31/12/2022   | 12    | Euros         | %      |
| 42100399                    | CHAIX BRYAN LEO             |            |       |              | 177   | 177           | 100.00 |
| 42100401                    | KEMOUM DYLAN                |            |       |              | 931   | 931           | 100.00 |
| 42100402                    | MECLOT PRESCILLA            |            | 350   |              | 370   | 21            | 5.61   |
| 42100403                    | MESKALI KENZA               |            |       |              | 177   | 177           | 100.00 |
| 42100405                    | ALI FAIZA                   |            |       |              | 533   | 533           | 100.00 |
| 42100408                    | DIAFAT WAEL                 |            |       |              | 370   | 370           | 100.00 |
| 42100411                    | RAMDANE RIMAH               |            |       |              | 577   | 577           | 100.00 |
| 42100412                    | PERI BERLINDA               |            |       |              | 177   | 177           | 100.00 |
| 42100413                    | BACO MAJID                  |            |       |              | 566   | 566           | 100.00 |
| 42100414                    | HAMDANI SOUAD               |            |       |              | 257   | 257           | 100.00 |
| 42100416                    | BENHADJI YASMINE            |            | 89    |              |       | 89            |        |
| 42100421                    | KOSIK LOUNA                 |            | 515   |              |       | 515           |        |
| 42100432                    | RAMOS DEBORAH               |            | 266   |              |       | 266           |        |
| 42100438                    | GANE MAYA                   |            | 420   |              |       | 420           |        |
| 42100441                    | AHAMADA ZAKARIA             |            | 177   |              |       | 177           |        |
| 42100444                    | MOOI ASSEN                  |            | 434   |              |       | 434           |        |
| 42100445                    | HAMIDI CELIA                |            | 177   |              |       | 177           |        |
| 42100446                    | HENRY MAILYNE               |            | 261   |              |       | 261           |        |
| 42100447                    | VAUTRIN LOLA                |            | 168   |              |       | 168           |        |
| 42100448                    | ABDOURAHAMANI ANFAN         |            | 219   |              |       | 219           |        |
| 42100454                    | MOUMENE ILHAM               |            | 425   |              |       | 425           |        |
| 42100455                    | FADLON YAELE                |            | 336   |              |       | 336           |        |
| 42100457                    | ABDERRAHMANE FARRAH         |            | 322   |              |       | 322           |        |
| 42100458                    | TCHIFTBACHIAN RAPHAEL       |            | 420   |              |       | 420           |        |
| 42100460                    | PAYET CHRISTOPHER           |            | 177   |              |       | 177           |        |
| 42100461                    | AHMAIDIA WAFAA              |            | 219   |              |       | 219           |        |
| 42100462                    | AMOT CHLOE                  |            | 151   |              |       | 151           |        |
| 42100463                    | SANGARE TIDJANE             |            | 257   |              |       | 257           |        |
| 42110000                    | SALAIRE GUSO                |            |       |              | 639   | 639           | 100.00 |
| 42820000                    | PROVISIONS CONGES PAYES     | 34         | 720   | 25           | 333   | 9 387         | 37.05  |
| 42830000                    | CSE                         |            | 276   |              | 2 789 | 2 513         | 90.11  |
| 43100000                    | URSSAF                      | 17         | 424   | 17           | 356   | 68            | 0.39   |
| 43720000                    | CHORUM PREVOYANCE           | 1          | 885   | 1            | 515   | 370           | 24.40  |
| 43731000                    | RETRAITE ARRCO/AGIRC        | 4          | 179   | 4            | 862   | 683           | 14.04  |
| 43750000                    | MUTUELLE                    | 1          | 037   |              | 889   | 148           | 16.64  |
| 43760000                    | GUSO                        |            |       |              | 762   | 762           | 100.00 |
| 43820000                    | CHARGES SUR CONGES PAYES    | 9          | 738   | 7            | 874   | 1 865         | 23.68  |
| 44210000                    | PAS                         |            | 687   |              | 327   | 360           | 110.09 |
| 44750000                    | UNIFORMATION                | 4          | 331   | 3            | 748   | 583           | 15.55  |
| 44770000                    | TAXE SUR SALAIRE            | 20         | 302   | 15           | 018   | 5 284         | 35.18  |
| AUTRES DETTES               |                             | 5          | 678   | 10           | 813   | 5 135         | 47.49  |
| 41100000                    | CLIENTS                     |            | 64    |              | 4 645 | 4 581         | 98.63  |
| 46718000                    | NDF MARGA                   |            | 128   |              |       | 128           |        |
| 46730000                    | NDF ANIMATEURS              |            | 14    |              | 108   | 94            | 86.64  |
| 46761000                    | NDF TOUDJI                  |            | 7     |              |       | 7             |        |
| 46765000                    | NDF BENEVOLES               |            | 47    |              |       | 47            |        |
| 46785000                    | DEBITEURS CREDITEURS DIVERS |            |       |              | 900   | 900           | 100.00 |
| 46860000                    | CHARGES A PAYER             | 5          | 418   | 5            | 160   | 258           | 5.00   |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE |                             | 5          | 336   | 5            | 126   | 210           | 4.09   |
| 48700000                    | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE |            | 5 336 |              | 5 126 | 210           | 4.09   |

## DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF        | Exercice N<br>31/12/2023 12 | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |      |
|---------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|------|
|               |                             |                               | Euros         | %    |
| TOTAL DETTES  | 129 223                     | 126 802                       | 2 422         | 1.91 |
| TOTAL GENERAL | 782 112                     | 754 123                       | 27 989        | 3.71 |
|               |                             |                               |               |      |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |        |
|--|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|--------|
|  | 31/12/2023 | 12  | 31/12/2022   | 12  | Euros         | %      |        |
| COTISATIONS                                    | 5          | 983 | 6            | 086 | 103           | 1.70   |        |
| 75600000 COTISATIONS                           | 5          | 983 | 6            | 086 | 103           | 1.70   |        |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE               | 436        | 344 | 403          | 110 | 33            | 235    | 8.24   |
| 70623100 PS CNAF ANIMATION GLOB./COORD         | 73         | 694 | 70           | 785 | 2             | 909    | 4.11   |
| 70623200 PS CNAF ACF                           | 24         | 655 | 23           | 682 | 973           | 4.11   |        |
| 70623400 PS CNAF CLSH                          | 141        | 823 | 129          | 930 | 11            | 894    | 9.15   |
| 70623500 PS CNAF LAEP                          | 11         | 393 | 10           | 403 | 990           | 9.52   |        |
| 70623900 PS CNAF CLAS                          | 18         | 044 | 2            | 563 | 15            | 481    | 604.02 |
| 70640100 PARTICIPATION DES USAGERS             | 12         | 470 | 10           | 760 | 1             | 710    | 15.89  |
| 70641500 CHEQUES VACANCES                      | 3          | 740 | 9            | 640 | 5             | 900    | 61.20  |
| 70642000 PARTICIPATIONS DEPARTEMENT ACM        | 5          | 024 | 5            | 030 | 6             | 0.11   |        |
| 70642130 ACM CAP MERC +6                       |            |     | 62           |     | 62            | 100.00 |        |
| 70642150 ACM CAPELETTE PERI SCOLAIRE           | 17         | 740 | 19           | 704 | 1             | 964    | 9.97   |
| 70642160 ACM CAPELETTE EXTRA SCOLAIRE          | 41         | 395 | 40           | 837 | 558           | 1.37   |        |
| 70642220 ACM MENP MERC +6                      |            |     | 55           |     | 55            | 100.00 |        |
| 70642250 ACM MENPENTI PERI SCOLAIRE            | 18         | 124 | 25           | 223 | 7             | 099    | 28.15  |
| 70642260 ACM MENPENTI EXTRA SCOLAIRE           | 40         | 966 | 37           | 629 | 3             | 337    | 8.87   |
| 70643000 PARTICIPATIONS JEUNES                 | 3          | 620 | 4            | 818 | 1             | 197    | 24.85  |
| 70644000 RECETTES ACM TPE                      | 7          | 442 | 573          |     | 6             | 869    | NS     |
| 70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES            | 8          | 842 | 1            | 944 | 6             | 898    | 354.92 |
| 70830000 LOCATIONS DIVERSES CONSENTIES         | 7          | 371 | 9            | 706 | 2             | 335    | 24.05  |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 738        | 394 | 702          | 068 | 36            | 325    | 5.17   |
| 74100018 TOUDJI AMBRINE                        |            |     | 667          |     | 667           | 100.00 |        |
| 74110012 SANZ ALONSO ASP                       | 21         | 783 | 20           | 380 | 1             | 403    | 6.88   |
| 74110013 PEYRIN JULIE ASP                      | 21         | 901 | 20           | 659 | 1             | 242    | 6.01   |
| 74110014 PAYAN CLAUDINE                        |            |     | 4            | 014 | 4             | 014    | 100.00 |
| 74110016 IBRZHIMA SAID                         |            |     | 5            | 241 | 5             | 241    | 100.00 |
| 74110017 GIRAUDO GAETAN                        |            |     | 7            | 333 | 7             | 333    | 100.00 |
| 74110018 BOUHALI CHOUKRI                       | 4          | 662 |              |     | 4             | 662    |        |
| 74110019 ATOIYI SEDA                           | 10         | 839 |              |     | 10            | 839    |        |
| 74110020 IBRAHIMA ASSMINA                      | 7          | 519 |              |     | 7             | 519    |        |
| 74110021 APPRENTIS                             | 6          | 000 |              |     | 6             | 000    |        |
| 74140000 ETAT - CUCS - DSU                     | 23         | 000 | 25           | 000 | 2             | 000    | 8.00   |
| 74170000 ETAT - AUTRES PROJETS                 | 157        | 623 | 151          | 107 | 6             | 516    | 4.31   |
| 74310000 CG13 - SUBV FONCTIONNEMENT            | 19         | 000 | 19           | 124 | 124           | 0.65   |        |
| 74311000 CG PROJETS                            | 25         | 000 | 13           | 000 | 12            | 000    | 92.31  |
| 74320000 CG 13 - PROJET PREVENTION JEUN        | 40         | 000 | 40           | 000 |               |        |        |
| 74360000 CONSEIL DEPT CUCS                     | 5          | 000 | 6            | 000 | 1             | 000    | 16.67  |
| 74410000 COMMUNE - SUBV FONCTIONNEMENT         | 86         | 688 | 84           | 843 | 1             | 845    | 2.17   |
| 74420000 COMMUNE PEDT                          | 24         | 757 | 45           | 000 | 20            | 243    | 44.98  |
| 74440000 COMMUNE - CCUS DSU                    | 20         | 500 | 15           | 500 | 5             | 000    | 32.26  |
| 74450000 COMMUNE - JEUNES                      | 17         | 391 | 12           | 000 | 5             | 391    | 44.92  |
| 74460000 COMMUNE - LAEP                        | 12         | 000 | 12           | 000 |               |        |        |
| 74470000 COMMUNE - CEJ                         | 70         | 049 | 102          | 866 | 32            | 817    | 31.90  |
| 74472000 COMMUNE ESS                           | 15         | 000 | 5            | 000 | 10            | 000    | 200.00 |
| 74473000 COMMUNE - SANTE PUBLIQUE              | 13         | 000 | 7            | 500 | 5             | 500    | 73.33  |
| 74474000 COMMUNE PROJETS                       | 15         | 000 |              |     | 15            | 000    |        |
| 74510000 CAF - SUBV. DE FONCTIONNEMENT         | 23         | 095 | 19           | 671 | 3             | 424    | 17.41  |
| 74552000 CAF - LEA                             | 36         | 657 | 21           | 146 | 15            | 511    | 73.35  |
| 74552400 CAF - JEUNES                          | 28         | 987 | 25           | 000 | 3             | 987    | 15.95  |
| 74552600 CAF - REAPP                           | 10         | 000 | 11           | 000 | 1             | 000    | 9.09   |
| 74600000 AUTRES SUBVENTIONS                    | 22         | 943 | 29           | 350 | 6             | 407    | 21.83  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|  | 31/12/2023 | 12      | 31/12/2022   | 12      | Euros         | %      |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 17         | 263     | 25           | 713     | 8 450         | 32.86  |
| 78100000 REPRISE / AMORT ET PROVISIONS                 | 15         | 307     | 24           | 058     | 8 751         | 36.38  |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT                | 1          | 956     | 1            | 655     | 302           | 18.24  |
| UTILISATIONS DES FONDS DEDIES                          | 109        | 000     | 39           | 600     | 69 400        | 175.25 |
| 78900000 REPORT DES RESSOURCES NON UTIL                | 109        | 000     | 39           | 600     | 69 400        | 175.25 |
| AUTRES PRODUITS  | 10         | 118     | 3            | 312     | 6 806         | 205.50 |
| 75820000 REMBOURSEMENT FAF                             | 10         | 118     | 3            | 312     | 6 806         | 205.50 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION                      | 1          | 317 102 | 1            | 179 889 | 137 213       | 11.63  |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                      | 245        | 484     | 256          | 140     | 10 656        | 4.16   |
| 60610000 FOURNITURES NON STOCKABLES                    | 9          | 621     | 5            | 165     | 4 457         | 86.29  |
| 60615000 CARBURANT                                     | 1          | 372     | 1            | 217     | 155           | 12.71  |
| 60630000 PETIT EQUIPEMENT - ENTRET FOUR                | 3          | 437     | 2            | 004     | 1 433         | 71.47  |
| 60631000 FOURNITURES ACTIVITES                         | 8          | 925     | 15           | 408     | 6 483         | 42.08  |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                   | 9          | 223     | 2            | 739     | 6 484         | 236.76 |
| 60668000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES                | 472        |         | 521          |         | 49            | 9.34   |
| 60681000 ALIMENTATIONS, BOISSONS                       | 18         | 370     | 15           | 219     | 3 151         | 20.70  |
| 61200000 REDEVANCE CREDIT BAIL                         | 3          | 089     | 7            | 198     | 4 109         | 57.08  |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES                        | 15         | 483     | 10           | 003     | 5 480         | 54.78  |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES                          | 84         |         | 237          |         | 153           | 64.46  |
| 61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS                      | 5          | 108     | 8            | 726     | 3 618         | 41.47  |
| 61560000 MAINTENANCE                                   | 6          | 484     | 7            | 305     | 821           | 11.24  |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE                            | 3          | 573     | 3            | 464     | 109           | 3.15   |
| 61850000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES                 | 3          | 493     |              |         | 3 493         |        |
| 62100000 PERSONNEL EXTERIEUR                           |            |         | 2            | 514     | 2 514         | 100.00 |
| 62260000 HONORAIRES                                    | 8          | 195     | 6            | 720     | 1 475         | 21.95  |
| 62300000 PUBLICITES - PUBLICATIONS                     | 553        |         | 1            | 946     | 1 393         | 71.57  |
| 62380000 DIVERS (POURBOIRES DONS )                     | 1          | 909     |              |         | 1 909         |        |
| 62410000 TRANSPORT SUR ACHATS                          |            |         | 50           |         | 50            | 100.00 |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT                        | 1          | 062     | 350          |         | 712           | 203.39 |
| 62570000 RECEPTIONS                                    | 1          | 907     | 2            | 080     | 173           | 8.32   |
| 62610000 FRAIS POSTAUX                                 | 229        |         | 248          |         | 19            | 7.82   |
| 62620000 FRAIS TELEPHONE ET INTERNET                   | 7          | 215     | 5            | 232     | 1 983         | 37.91  |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES                            | 1          | 516     | 839          |         | 677           | 80.70  |
| 62810000 COTISATIONS                                   | 8          | 183     | 8            | 480     | 297           | 3.50   |
| 62821000 TRAVAUX EXECUTES EXT. ACTIVIT.                | 57         | 102     | 62           | 439     | 5 337         | 8.55   |
| 62822000 TRAVAUX EXECUTION EXT REPAS                   | 43         | 983     | 50           | 453     | 6 470         | 12.82  |
| 62824000 ACTIVITES SPORTIVES ET CULTURE                | 880        |         | 3            | 444     | 2 564         | 74.45  |
| 62830000 TRANSPORT SUR ACTIVITES                       | 17         | 533     | 18           | 638     | 1 105         | 5.93   |
| 62850000 FRAIS DE CONSEIL ET ASSEMBLEE                 | 229        |         | 1            | 183     | 954           | 80.62  |
| 62860000 FORMATION                                     | 4          | 924     | 10           | 952     | 6 028         | 55.04  |
| 62870000 SUPERVISION                                   | 1          | 329     | 1            | 366     | 37            | 2.71   |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES                  | 30         | 210     | 24           | 480     | 5 730         | 23.41  |
| 63100000 TAXE SUR SALAIRE                              | 20         | 302     | 15           | 018     | 5 284         | 35.18  |
| 63330000 UNIFORMATION                                  | 6          | 357     | 5            | 746     | 611           | 10.63  |
| 63512000 TAXES FONCIERES                               | 3          | 551     | 3            | 716     | 165           | 4.43   |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                                | 688        | 598     | 567          | 854     | 120 744       | 21.26  |
| 64110001 SALAIRES BRUTS CDI                            | 330        | 795     | 316          | 601     | 14 194        | 4.48   |
| 64110002 SALAIRES BRUTS CDD                            | 225        | 980     | 160          | 925     | 65 054        | 40.43  |
| 64110004 SALAIRES ADULTE RELAIS                        | 80         | 313     | 64           | 731     | 15 582        | 24.07  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|   | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022   | 12 | Euros         | %      |
| 64110005 SALAIRES BRUT GUSO                       |            |    | 3 575        |    | 3 575         | 100.00 |
| 64120000 CONGES PAYES                             | 9 387      |    | 2 038        |    | 7 349         | 360.65 |
| 64141000 INDEMNITE RUPTURE                        | 7 570      |    | 3 619        |    | 3 951         | 109.16 |
| 64141010 INDEMNITES SERVICES CIVIQUES             | 3 638      |    | 1 766        |    | 1 872         | 106.04 |
| 64142000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR            | 30 917     |    | 13 700       |    | 17 217        | 125.67 |
| 64143000 PRIMES DIVERSES                          |            |    | 900          |    | 900           | 100.00 |
| CHARGES SOCIALES                                  | 190 972    |    | 158 555      |    | 32 418        | 20.45  |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF                       | 133 008    |    | 106 272      |    | 26 736        | 25.16  |
| 64510001 COTISATIONS GUSO                         |            |    | 1 460        |    | 1 460         | 100.00 |
| 64520000 MUTUELLE                                 | 5 589      |    | 5 544        |    | 44            | 0.80   |
| 64521000 PREVOYANCE                               | 5 392      |    | 4 314        |    | 1 079         | 25.01  |
| 64532000 RETRAITE NON CADRE                       | 30 274     |    | 27 744       |    | 2 530         | 9.12   |
| 64580000 CHARGES /CONGES PAYES                    | 1 865      |    | 447          |    | 1 418         | 317.06 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                      | 2 496      |    | 2 484        |    | 12            | 0.48   |
| 64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL              | 18         |    | 48           |    | 66            | 137.94 |
| 64810000 PRIME DE PANIER                          | 3 785      |    | 3 272        |    | 513           | 15.68  |
| 64820000 PRIME DE TRANSPORT                       | 2 212      |    | 1 548        |    | 664           | 42.88  |
| 64830000 CSE                                      | 6 371      |    | 5 423        |    | 948           | 17.49  |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 27 804     |    | 27 697       |    | 107           | 0.39   |
| 68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENT               | 27 804     |    | 27 697       |    | 107           | 0.39   |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS                          | 26 459     |    | 7 074        |    | 19 386        | 274.05 |
| 68150000 DOTATION PROV. POUR RISQUES              | 26 459     |    | 7 074        |    | 19 386        | 274.05 |
| REPORTS EN FONDS DEDIES                           | 101 107    |    | 110 600      |    | 9 493         | 8.58   |
| 68940000 ENG A REALISER SUR SUB ATT.              | 101 107    |    | 110 600      |    | 9 493         | 8.58   |
| AUTRES CHARGES                                    | 83         |    | 214          |    | 132           | 61.39  |
| 65160000 DROIT D'AUTEUR                           | 83         |    | 214          |    | 132           | 61.39  |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION                  | 1 310 718  |    | 1 152 614    |    | 158 104       | 13.72  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                           | 6 384      |    | 27 275       |    | 20 891        | 76.59  |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES             | 2 402      |    | 1 154        |    | 1 248         | 108.21 |
| 76000000 PRODUITS FINANCIERS                      | 2 402      |    | 1 154        |    | 1 248         | 108.21 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS                     | 2 402      |    | 1 154        |    | 1 248         | 108.21 |
| RESULTAT FINANCIER                                | 2 402      |    | 1 154        |    | 1 248         | 108.21 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                     | 8 786      |    | 28 428       |    | 19 643        | 69.10  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION  | 16 862     |    | 41 746       |    | 24 884        | 59.61  |
| 77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELLES /EXE            | 37         |    | 18 723       |    | 18 686        | 99.80  |
| 77200000 PRODUITS EXCEPT. SUR EXERCICES           | 16 825     |    | 23 023       |    | 6 198         | 26.92  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL  | 1 631      |    | 544          |    | 1 087         | 200.00 |
| 77700000 QUOTE PART SUBV. INVEST. AFPEC           | 1 631      |    | 544          |    | 1 087         | 200.00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS                  | 18 493     |    | 42 290       |    | 23 797        | 56.27  |
|   |            |    |              |    |               |        |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N<br>31/12/2023 12 | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|   |                             |                               | Euros         | %      |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 3 340                       | 12 738                        | 9 398         | 73.78  |
| 67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES                  | 166                         | 34                            | 132           | 391.24 |
| 67200000 CHARGES /EXERCICES ANTERIEURS            | 3 174                       | 12 704                        | 9 530         | 75.02  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL |                             | 277                           | 277           | 100.00 |
| 67500000 VNC DES IMMOBILISTAIONS CEDEES           |                             | 277                           | 277           | 100.00 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES                 | 3 340                       | 13 015                        | 9 675         | 74.34  |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                             | 15 153                      | 29 275                        | 14 122        | 48.24  |
| TOTAL DES PRODUITS                                | 1 337 997                   | 1 223 332                     | 114 665       | 9.37   |
| TOTAL DES CHARGES                                 | 1 314 058                   | 1 165 629                     | 148 430       | 12.73  |
| EXCEDENT OU DEFICIT                               | 23 939                      | 57 704                        | 33 765        | 58.51  |
|   |                             |                               |               |        |

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|  |   |
|--|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice                             | X |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture                | X |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                           |   |
| Principes et conventions générales                               | X |
| Permanence ou changement de méthodes                             | X |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |   |
| Etat des immobilisations   | X |
| Etat des amortissements  | X |
| Tableau de variation des fonds dédiés                            | X |
| Etat des provisions  | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | X |
| Produits à recevoir  | X |
| Charges à payer  | X |
| Charges et produits constatés d'avance                           | X |
| Subventions d'équipement   | X |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |   |
| Rémunération des dirigeants                                      | X |
| Valorisation des contributions volontaires                       | X |
| Honoraires des commissaires aux comptes                          | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative



## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 782 111.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 317 102.20 Euros et dégageant un excédent de 23 938.52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

En 2023 le dossier extension a pu aboutir à l'attribution du permis de construire.

Le montage financier et le planning de réalisation vont être réalisées sur l'année 2024.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

##### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

|  | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
|  |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 8 928                               |               |              |
| TOTAL  | 8 928                               |               |              |
| Terrains   | 21 343                              |               |              |
| Constructions sur sol propre                               | 214 297                             |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 6 072                               |               | 28 906       |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 313 417                             |               |              |
| Matériel de transport                                      | 46 723                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 62 711                              |               |              |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 5 555                               |               | 29 036       |
| TOTAL  | 670 118                             |               | 57 942       |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 1 520                               |               | 1 000        |
| TOTAL  | 1 520                               |               | 1 000        |
| TOTAL GENERAL  | 680 566                             |               | 58 942       |

|  | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|  | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |          | 8 928                                | 8 928  |
| TOTAL  |               |          | 8 928                                | 8 928  |
| Terrains   |               |          | 21 343                               | 21 343   |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 214 297                              | 214 297  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 34 978                               | 34 978   |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 313 417                              | 313 417  |
| Matériel de transport                                      |               |          | 46 723                               | 46 723   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 62 711                               | 62 711   |
| Immobilisations corporelles en cours                       |               |          | 34 591                               | 34 591   |
| TOTAL  |               |          | 728 059                              | 728 059  |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 2 520                                | 2 520  |
| TOTAL  |               |          | 2 520                                | 2 520  |
| TOTAL GENERAL  |               |          | 739 507                              | 739 507  |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 8 143                    | 543                     |                      | 8 686                  |
| Constructions sur sol propre                               | 197 733                  | 3 929                   |                      | 201 662                |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 6 072                    | 2 409                   |                      | 8 481                  |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 286 214                  | 10 193                  |                      | 296 408                |
| Matériel de transport                                      | 31 766                   | 6 903                   |                      | 38 669                 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 49 185                   | 3 828                   |                      | 53 013                 |
| TOTAL  | 570 971                  | 27 262                  |                      | 598 232                |
| TOTAL GENERAL  | 579 114                  | 27 804                  |                      | 606 918                |

| Ventilation des dotations de l'exercice     | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|   |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 543                      |                           |                              |                             |          |
| Constructions sur sol propre                | 3 929                    |                           |                              |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 2 409                    |                           |                              |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 10 193                   |                           |                              |                             |          |
| Matériel de transport                       | 6 903                    |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 3 828                    |                           |                              |                             |          |
| TOTAL                                       | 27 262                   |                           |                              |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 27 804                   |                           |                              |                             |          |

**Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

| VARIATION DES FONDS DEDIES                           | A L'OUVERTURE<br>DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS   |                        | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE<br>L'EXERCICE |                        |
|--|--------------------------------|---------|----------------|------------------------|------------|-------------------------------|------------------------|
|  |                                |         | Montant global | Dont<br>remboursements |            | Montant global                | Dont fonds<br>dédiés * |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                    | 112 600                        |         | 109 000        |                        |            | 103 357                       |                        |
| 1000 PREMIERS JOURS                                  | 40 000                         |         | 40 000         |                        |            |                               |                        |
| CONSEILLER NUMERIQUE                                 | 25 600                         |         | 22 000         |                        |            | 3 600                         |                        |
| ECOLE INNOVANTE                                      | 45 000                         |         | 45 000         |                        |            |                               |                        |
| FREE   | 2 000                          |         | 2 000          |                        |            |                               |                        |
| QUARTIER HIVER                                       |                                |         |                |                        |            | 4 000                         |                        |
| DE LA FOURCHE A LA FOURC                             |                                |         |                |                        |            | 20 000                        |                        |
| PROJET DRAC  |                                |         |                |                        |            | 6 000                         |                        |
| 1000 PREMIERS JOURS                                  |                                |         |                |                        |            | 35 000                        |                        |
| PEDT MALTRAITANCE                                    |                                |         |                |                        |            | 24 757                        |                        |
| OLYMPIADES CULTURELLES                               |                                |         |                |                        |            | 10 000                        |                        |
| <b>Contributions financières d'autres organismes</b> |                                |         |                |                        |            | 1 350                         |                        |
| ANDES SOLIDRI TRI                                    |                                |         |                |                        |            | 1 350                         |                        |
| <b>TOTAL</b>   | 112 600                        |         | 109 000        |                        |            | 104 707                       |                        |

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges                                   | 20 451                   | 4 866                   | 3 829                         |                                   | 21 488                 |
| Autres provisions pour risques et charges | 11 478                   | 21 593                  | 11 478                        |                                   | 21 593                 |
| TOTAL                                     | 31 929                   | 26 459                  | 15 307                        |                                   | 43 081                 |
| TOTAL GENERAL                             | 31 929                   | 26 459                  | 15 307                        |                                   | 43 081                 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation |                          | 26 459                  | 15 307                        |                                   |                        |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                  | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 2 520        | 2 520          |               |
| Autres créances clients            | 137 087      | 137 087        |               |
| Personnel et comptes rattachés     | 263          | 263            |               |
| Débiteurs divers                   | 11 002       | 11 002         |               |
| Charges constatées d'avance        | 258          | 258            |               |
| TOTAL                              | 151 130      | 151 130        |               |

| Etat des dettes  | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 107          | 107            |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 14 941       | 14 941         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 43 579       | 43 579         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 34 263       | 34 263         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 25 320       | 25 320         |              |                 |
| Autres dettes  | 5 678        | 5 678          |              |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 5 336        | 5 336          |              |                 |
| TOTAL  | 129 223      | 129 223        |              |                 |

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances  | 5 500   |
| Total  | 5 500   |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 2 977   |
| Dettes fiscales et sociales  | 44 734  |
| Autres dettes  | 5 418   |
| Total  | 53 129  |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 258     |
| Total                       | 258     |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation     | 5 336   |
| Total                       | 5 336   |

### **Subventions d'équipement**

Subvention d'investissement de la FCSF de 8 155 €

## **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

### **Rémunération des dirigeants**

ASSOCIATION LOI 1901 gérée par des administrateurs bénévoles

Les membres du bureau et du conseil d'administration de l'association ne sont pas rémunérés, notamment le président, la secrétaire et la trésorière.

L'information concernant la seule cadre dirigeante salariée de l'association n'a pas été fournie en raison d'une lecture directe de cet élément.

### **Valorisation des contributions volontaires**

Elle concerne :

- l'utilisation des locaux du groupe scolaire Menpenti pour l'accueil de loisirs enfants.
- Les bénévoles d'activités
- Les dons alimentaires reçus pour l'épicerie sociale et solidaire

### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 418 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :