



Association ESPACE LIBRE !

MAIRIE

27380 CHARLEVAL

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

HELYOS CONSEIL

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau du Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables de Normandie
SARL au capital de 1 000 Euros

Siège social : Le Satellite Pépinière d'entreprises Ecoparc 1 - 3 allée des tilleuls - 27400 HEUDEBOUVILLE
RCS 851 617 035 EVREUX – SIRET 851 617 035 00015 - TVA FR30851617035 – NAF 6920Z

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

<i>Compte rendu de travaux</i>	1
<i>***** B I L A N *****</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
<i>***** C O M P T E D E R E S U L T A T *****</i>	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10
<i>***** A N N E X E S *****</i>	13
<i>Annexe au bilan</i>	14
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	19
<i>Détail concours publics et subventions</i>	20
<i>Transferts de charges</i>	21
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	22
<i>Immobilisations</i>	23
<i>Amortissements</i>	24
<i>Provisions</i>	25
<i>Créances et dettes</i>	26
<i>Produits à recevoir</i>	27
<i>Charges à payer</i>	28
<i>Charges constatés d'avance</i>	29
<i>Produits constatés d'avance</i>	30
<i>Variation des fonds propres</i>	31
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	32
<i>Annexe libre</i>	33
<i>**** I M M O B I L I S A T I O N S ****</i>	34
<i>Immobilisations: Edition des dotations</i>	35

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 29/11/2021, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association ESPACE LIBRE !** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	360 764 euros
Chiffre d'affaires :	94 442 euros
Résultat net comptable :	147 euros

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

Fait à HEUDEBOUVILLE
Le 11/08/2025

Signature

Séverine AUBIGNY



✓ Certified by  yousign

Etats financiers au 31/ 12/ 2024

******* B I L A N *******

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	13 815	13 697	118	1 692
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	147 848	146 218	1 631	3 498
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	161 663	159 914	1 749	5 191
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 372	2 574	5 797	11 996
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	81 820	513	81 307	78 266
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	271 061		271 061	252 005
	Charges constatées d'avance	850		850	1 217
	TOTAL (II)	362 103	3 087	359 016	343 484
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	523 766	163 001	360 764	348 674

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	303 642	303 642
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(68 120)	(45 138)
	Excédent ou déficit de l'exercice	147	(22 982)
	Total des fonds propres (situation nette)	235 669	235 522
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	235 669	235 522
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		23 402
	Provisions pour charges	85 982	46 473
	Total des provisions	85 982	69 875
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 138	11 872
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	28 165	29 735
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		100
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 811	1 570
	Total des dettes	39 113	43 277
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		360 764	348 674
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		147,12	(22 981,82)
(1) Dont à moins d'un an		39 113	43 277
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET	1 748,71	0,48	5 190,66	1,49	(3 441,95)	-66,31
Concessions brevets et droits similaires	118,08	0,03	1 692,41	0,49	(1 574,33)	-93,02
20500000 LOGICIEL INFORMATIQUE	13 814,76	3,83	13 814,76	3,96		
28050000 AMORT. - LOGICIEL INFORMATIQUE	(13 696,68)	-3,80	(12 122,35)	-3,48	(1 574,33)	-12,99
Autres immobilisations corporelles	1 630,63	0,45	3 498,25	1,00	(1 867,62)	-53,39
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	95 195,66	26,39	95 195,66	27,30		
21831000 MATERIEL DE BUREAU	8 641,20	2,40	9 932,52	2,85	(1 291,32)	-13,00
21840000 MOBILIER	14 855,32	4,12	14 855,32	4,26		
21870000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	29 156,09	8,08	30 002,98	8,60	(846,89)	-2,82
28182000 AMORT. - MAT. DE TRANSPORT	(93 879,28)	-26,02	(92 288,13)	-26,47	(1 591,15)	-1,72
28183100 AMORT. - MATERIEL DE BUREAU	(8 641,20)	-2,40	(9 932,52)	-2,85	1 291,32	13,00
28187000 AMORT. - MATERIEL PEDAGOGIQUE	(28 841,84)	-7,99	(29 418,23)	-8,44	576,39	1,96
28184000 AMORT. - MOBILIER	(14 855,32)	-4,12	(14 849,35)	-4,26	(5,97)	-0,04
TOTAL II - Actif circulant NET	359 015,78	99,52	343 483,76	98,51	15 532,02	4,52
Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 797,08	1,61	11 996,26	3,44	(6 199,18)	-51,68
041D Collectif clients débiteurs	7 421,51	2,06	11 386,26	3,27	(3 964,75)	-34,82
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	950,00	0,26	610,00	0,17	340,00	55,74
49100000 PROVISION POUR DEPRECIATION CRE	(2 574,43)	-0,71			(2 574,43)	
Autres créances	81 307,39	22,54	78 265,64	22,45	3 041,75	3,89
040D Collectif fournisseurs débiteurs	2 757,66	0,76	1 793,10	0,51	964,56	53,79
42110000 REMUNERATIONS DUES - 10			67,89	0,02	(67,89)	-100,00
43870000 C.P.A.M	587,52	0,16	571,17	0,16	16,35	2,86
44170000 SUBV. EXPLOITATION A RECEVOIR			23 502,40	6,74	(23 502,40)	-100,00
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	76 974,90	21,34	51 297,77	14,71	25 677,13	50,06
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 500,00	0,42	1 500,00	0,43		
49670000 DEPRECIATION DES AUTRES COMPTES	(512,69)	-0,14	(466,69)	-0,13	(46,00)	-9,86
Disponibilités	271 061,17	75,14	252 005,15	72,28	19 056,02	7,56
51210000 CAISSE EPARGNE - COURANT	34 816,51	9,65	19 178,02	5,50	15 638,49	81,54
51220000 CAISSE EPARGNE - ANIMATION	1 642,48	0,46	834,48	0,24	808,00	96,83
51230000 CAISSE EPARGNE - ACTIONS	425,00	0,12	425,00	0,12		
51410000 CAISSE EPARGNE - LIVRET A	66 769,87	18,51	76 133,37	21,84	(9 363,50)	-12,30
51420000 CAISSE EPARGNE - LIVRET CSL ASSO	167 112,21	46,32	155 013,45	44,46	12 098,76	7,80
53600000 CAISSE	295,10	0,08	236,72	0,07	58,38	24,66
54DURANNEL REGIE D'AVANCE DURANNEL VIRGINE			67,62	0,02	(67,62)	-100,00
54SENECALP REGIE D'AVANCE SENECAL PASCAL			116,49	0,03	(116,49)	-100,00
Charges constatées d'avance	850,14	0,24	1 216,71	0,35	(366,57)	-30,13
48600000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	850,14	0,24	1 216,71	0,35	(366,57)	-30,13
TOTAL DU BILAN ACTIF	360 764,49	100,00	348 674,42	100,00	12 090,07	3,47

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	235 669,06	65,32	235 521,94	67,55	147,12	0,06
Total des fonds propres (situation nette)	235 669,06	65,32	235 521,94	67,55	147,12	0,06
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	303 641,75	84,17	303 641,75	87,08		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	303 641,75	84,17	303 641,75	87,08		
Report à nouveau	(68 119,81)	-18,88	(45 137,99)	-12,95	(22 981,82)	-50,91
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(68 119,81)	-18,88	(45 137,99)	-12,95	(22 981,82)	-50,91
12000000 RESULTAT DE L'EXERCICE						
Excédent ou déficit de l'exercice	147,12	0,04	(22 981,82)	-6,59	23 128,94	100,64
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	85 982,00	23,83	69 875,40	20,04	16 106,60	23,05
Provisions pour risques			23 402,40	6,71	(23 402,40)	-100,00
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES			23 402,40	6,71	(23 402,40)	-100,00
Provisions pour charges	85 982,00	23,83	46 473,00	13,33	39 509,00	85,01
15300000 PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIG	85 982,00	23,83	46 473,00	13,33	39 509,00	85,01
TOTAL IV - Total des dettes	39 113,43	10,84	43 277,08	12,41	(4 163,65)	-9,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 137,93	2,53	11 872,36	3,40	(2 734,43)	-23,03
040C Collectif fournisseurs créditeurs	2 237,05	0,62	4 793,16	1,37	(2 556,11)	-53,33
40810000 FOURNISSEURS - FA NON PARVENUES	6 900,88	1,91	7 079,20	2,03	(178,32)	-2,52
Dettes fiscales et sociales	28 164,50	7,81	29 734,72	8,53	(1 570,22)	-5,28
42820000 PERSON. - DETTES PROV. CONGES PAY	7 033,10	1,95	7 257,82	2,08	(224,72)	-3,10
42860000 PERSON. - CHARGES A PAYER	128,76	0,04	128,76	0,04		
43100000 URSSAF	8 050,00	2,23	7 465,00	2,14	585,00	7,84
43730000 RETRAITE - AG2R	2 517,63	0,70	2 347,79	0,67	169,84	7,23
43733000 PREVOYANCE	1 685,32	0,47	1 411,38	0,40	273,94	19,41
43820000 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	3 051,69	0,85	3 063,97	0,88	(12,28)	-0,40
44210000 ETAT - PAS	906,00	0,25	871,00	0,25	35,00	4,02
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES A PAYER	657,00	0,18	2 948,00	0,85	(2 291,00)	-77,71
44733000 UNIFORMATION	4 135,00	1,15	4 241,00	1,22	(106,00)	-2,50
Autres dettes			100,00	0,03	(100,00)	-100,00
46860000 CHARGES A PAYER			100,00	0,03	(100,00)	-100,00
Produits constatés d'avance	1 811,00	0,50	1 570,00	0,45	241,00	15,35
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 811,00	0,50	1 570,00	0,45	241,00	15,35
Total du passif	360 764,49	100,00	348 674,42	100,00	12 090,07	3,47

Etats financiers au 31/ 12/ 2024

***** C O M P T E D E R E S U L T A T *****

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	2 212	2 110
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	94 442	95 300
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	423 289	410 979
	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	341	265
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	24 545	30 855
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	8	12 484
Total des produits d'exploitation		544 836	551 993
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	130 820	144 850
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 548	10 059
	Salaires et traitements	267 569	276 627
	Charges sociales	88 411	90 736
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6 062	8 343
	Dotation aux provisions	39 509	46 473
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	4 880	800
	Total des charges d'exploitation	544 799	577 888
RESULTAT D'EXPLOITATION		36	(25 895)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		36	(25 895)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3 765	2 061
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	3 765	2 061
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		3 765	2 061
RESULTAT COURANT avant impôts		3 802	(23 834)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	19 748	1 500
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	19 748	1 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	23 402	648
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	23 402	648
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(3 655)	852
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		568 349	555 554
TOTAL DES CHARGES		568 202	578 536
EXCEDENT ou DEFICIT		147	(22 982)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		228 104	221 421
Prestations en nature			
Bénévolat		50 560	51 887
TOTAL		278 664	273 308
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		228 104	221 421
Prestations			
Personnel bénévole		50 560	51 887
TOTAL		278 664	273 308

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		544 835,65	100,00	551 993,25	100,00	(7 157,60)	-1,30
Cotisations		2 212,00	0,41	2 110,40	0,38	101,60	4,81
75620000	COTISATIONS AVEC CONTREPARTIE	2 212,00	0,41	2 110,40	0,38	101,60	4,81
Ventes de biens et services		94 441,86	17,33	95 299,84	17,26	(857,98)	-0,90
Ventes de prestations de service		94 441,86	17,33	95 299,84	17,26	(857,98)	-0,90
70630000	CPT S/PRESTATION CO-CONSTRUCTION	4 372,50	0,80	12 987,50	2,35	(8 615,00)	-66,33
70620000	PARTICIPATIONS USAGERS	80 069,36	14,70	65 850,67	11,93	14 218,69	21,59
70629000	SISA/PRESTATION DE COORDINATION	10 000,00	1,84	16 461,67	2,98	(6 461,67)	-39,25
Produits de tiers financeurs		423 629,47	77,75	411 243,60	74,50	12 385,87	3,01
Concours publics et subventions		423 288,97	77,69	410 978,60	74,45	12 310,37	3,00
73003000	CAF - PS ACCUEIL DE LOISIRS - PERIS	32 136,66	5,90	30 929,20	5,60	1 207,46	3,90
73003200	CAF - PS ANIMATION GLOBALE	67 303,64	12,35	73 694,00	13,35	(6 390,36)	-8,67
73003300	CAF - PS ANIMATION COLLECTIVE FA	22 517,05	4,13	24 655,20	4,47	(2 138,15)	-8,67
73003010	CAF - PS ACCUEIL DE LOISIRS - EXTR	12 414,08	2,28	10 162,17	1,84	2 251,91	22,16
73003020	CAF - COMPLEMENT INCLUSIF ALSH	1 953,00	0,36			1 953,00	
73003030	CAF - COMPLEMENT INCLUSIF ALSH P	9 573,75	1,76			9 573,75	
73003400	MSA - PSO PERISCOLAIRE			46,46	0,01	(46,46)	-100,00
73003500	MSA - PSO EXTRASCOLAIRE			15,27		(15,27)	-100,00
73003600	CAF - BONUS TERRITOIRE CT G PERISC	56 392,58	10,35			56 392,58	
73003700	CAF - BONUS TERRITOIRE CT G EXTRA	19 168,75	3,52			19 168,75	
73100000	ASP - AIDES A L'EMPLOI	6 889,99	1,26			6 889,99	
74122000	D.D.C.S. EURE			2 000,00	0,36	(2 000,00)	-100,00
74140000	MSA / SUBV FONCTIONNEMENT	5 000,00	0,92			5 000,00	
74141100	CHARLEVAL / BONUS TERRITOIRE CT G	69 700,00	12,79	70 105,00	12,70	(405,00)	-0,58
74141200	CHARLEVAL / PROJET SOCIAL	118 420,00	21,73	118 420,00	21,45		
74141300	CHARLEVAL / CEJ			69 775,00	12,64	(69 775,00)	-100,00
74141400	CHARLEVAL / ATELIER THEATRE	1 300,00	0,24	1 300,00	0,24		
74141500	CAF / SUBV FONCTIONNEMENT			5 200,00	0,94	(5 200,00)	-100,00
74200000	ASP - AIDES A L'EMPLOI			3 606,68	0,65	(3 606,68)	-100,00
74300000	COLLECTIVITES	519,47	0,10	1 069,62	0,19	(550,15)	-51,43
Contributions financières		340,50	0,06	265,00	0,05	75,50	28,49
75510000	CONTRIBUTIONS FINANCIERES AUTRE	180,00	0,03	180,00	0,03		
75520000	CONTRIBUTIONS FINANCIERES - QP G	160,50	0,03	85,00	0,02	75,50	88,82
Autres produits d'exploitation		24 552,32	4,51	43 339,41	7,85	(18 787,09)	-43,35
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		24 544,55	4,50	30 855,00	5,59	(6 310,45)	-20,45
78150000	REPRISE S/ PROVISIONS D'EXPLOITATI	23 402,40	4,30	30 855,00	5,59	(7 452,60)	-24,15
79100000	TRANSF. CHARGES - FONCTIONNEMEN	1 142,15	0,21			1 142,15	
Autres produits		7,77		12 484,41	2,26	(12 476,64)	-99,94
75810000	ECARTS SUR REGLEMENTS	7,77		3,80		3,97	104,47
75880000	AUTRES PRODUITS DE GESTION COUR			12 480,61	2,26	(12 480,61)	-100,00
Total des charges d'exploitation		544 799,19	99,99	577 887,81	104,69	(33 088,62)	-5,73
Autres achats et charges externes		130 820,16	24,01	144 850,40	26,24	(14 030,24)	-9,69
60410000	PRESTATIONS DE SERVICES DIVERS	4 598,50	0,84	3 290,25	0,60	1 308,25	39,76
60416000	ILLUSTRATIONS, PHOTOGRAPHIES	160,98	0,03	146,84	0,03	14,14	9,63
60612000	CARBURANT	5 932,94	1,09	4 839,12	0,88	1 093,82	22,60
60631000	PRODUITS D'ENTRETIEN	25,22		173,69	0,03	(148,47)	-85,48
60632000	PETIT MATERIEL	4 859,45	0,89	10 834,47	1,96	(5 975,02)	-55,15

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
60640000	FOURNITURE DE BUREAU	2 312,75	0,42	2 666,90	0,48	(354,15)	-13,28
60641000	MATERIEL DE BUREAU	2 555,04	0,47	43,99	0,01	2 511,05	N/S
60685000	FOURNITURES PEDAGOGIQUES	2 474,02	0,45	4 178,12	0,76	(1 704,10)	-40,79
60686000	DENREES ALIMENTAIRES	28 969,44	5,32	28 765,99	5,21	203,45	0,71
60687000	PHARMACIE / PUBLIC ACCUEILLI	201,34	0,04	309,07	0,06	(107,73)	-34,86
60688000	FOURNITURES AUTRES - ACHATS DIVE	914,00	0,17	1 156,38	0,21	(242,38)	-20,96
61352000	LOCATIONS DE VEHICULES	394,90	0,07	1 466,00	0,27	(1 071,10)	-73,06
61353000	LOCATIONS MATERIEL DE BUREAU	2 530,67	0,46	2 719,65	0,49	(188,98)	-6,95
61550000	ENTRETIEN - REPARAT / MATERIEL	2 120,05	0,39	403,44	0,07	1 716,61	425,49
61551000	ENTRETIEN - VEHICULE DE SERVICE	10 781,82	1,98	13 902,65	2,52	(3 120,83)	-22,45
61570000	MAINTENANCE-HEBERGEMENT LOGIC			3 730,22	0,68	(3 730,22)	-100,00
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	8 714,35	1,60	8 227,68	1,49	486,67	5,92
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	234,30	0,04	237,80	0,04	(3,50)	-1,47
62160000	INDEMNITE SERVICE NATIONAL CIVIL	6 945,88	1,27	3 231,02	0,59	3 714,86	114,97
62260000	HONORAIRES			10 440,00	1,89	(10 440,00)	-100,00
62263000	HONORAIRES - MEDECINS	36,00	0,01	36,00	0,01		
62264000	HONORAIRES - CAC	4 638,13	0,85	4 776,00	0,87	(137,87)	-2,89
62265000	HONORAIRES-COMPTABILITE	6 224,12	1,14	6 453,79	1,17	(229,67)	-3,56
62266000	HONORAIRES - AVOCAT			854,80	0,15	(854,80)	-100,00
62370000	PUBLICATIONS - IMPRESSIONS	1 186,58	0,22	1 552,79	0,28	(366,21)	-23,58
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	1 014,60	0,19			1 014,60	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 794,00	0,51	3 052,86	0,55	(258,86)	-8,48
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS			137,00	0,02	(137,00)	-100,00
62610000	AFFRANCHISSEMENT	1 781,69	0,33	2 375,45	0,43	(593,76)	-25,00
62620000	TELEPHONE	3 748,94	0,69	3 509,93	0,64	239,01	6,81
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 671,78	0,31	1 349,99	0,24	321,79	23,84
62710000	COMMISSIONS ANCV	57,76	0,01	38,88	0,01	18,88	48,56
62720000	COMMISSION CESU	106,08	0,02	144,30	0,03	(38,22)	-26,49
62810000	COTISATIONS - AFFILIATIONS	823,62	0,15	878,10	0,16	(54,48)	-6,20
62850000	DROITS D'ENTREE	22 011,21	4,04	18 927,23	3,43	3 083,98	16,29
Impôts, taxes et versements assimilés		7 548,35	1,39	10 059,43	1,82	(2 511,08)	-24,96
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	656,50	0,12	2 948,00	0,53	(2 291,50)	-77,73
63130000	FORMATION CONTINUE - IMPOTS	5 571,85	1,02	6 088,99	1,10	(517,14)	-8,49
63330000	FORMATION CONTINUE - ORGANISMES	1 320,00	0,24	1 015,00	0,18	305,00	30,05
63580000	VIGNETTE			7,44		(7,44)	-100,00
Salaires et traitements		267 568,53	49,11	276 626,90	50,11	(9 058,37)	-3,27
64110000	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	265 996,70	48,82	277 291,33	50,23	(11 294,63)	-4,07
64120000	CONGES PAYES	(224,72)	-0,04	(964,43)	-0,17	739,71	76,70
64141000	INDEMNITES STAGIAIRES	1 796,55	0,33	300,00	0,05	1 496,55	498,85
Charges sociales		88 410,83	16,23	90 735,79	16,44	(2 324,96)	-2,56
64510000	COT. PATRONALES - URSSAF	59 577,83	10,94	62 693,50	11,36	(3 115,67)	-4,97
64530000	COT. PATRONALES - RETRAITE	19 452,34	3,57	20 896,61	3,79	(1 444,27)	-6,91
64532000	COT. PATRONALES - PREVOYANCE	4 100,68	0,75	3 884,01	0,70	216,67	5,58
64570000	GUICHET UNIQUE	4 240,46	0,78	3 043,61	0,55	1 196,85	39,32
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 051,80	0,19	615,60	0,11	436,20	70,86
64882000	CHARGES SOCIALES / CONGES A PAYER	(12,28)		(397,54)	-0,07	385,26	96,91
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		6 062,38	1,11	8 342,52	1,51	(2 280,14)	-27,33
68110000	DOT. AMORT. - IMMOBILISATIONS	3 441,95	0,63	7 875,83	1,43	(4 433,88)	-56,30
68174000	DOTATIONS AUX PROVISIONS CREANC	2 620,43	0,48	466,69	0,08	2 153,74	461,49
Dotations aux provisions		39 509,00	7,25	46 473,00	8,42	(6 964,00)	-14,99
68150000	DOT. PROVISIONS EXPLOITATION	39 509,00	7,25	46 473,00	8,42	(6 964,00)	-14,99
Autres charges		4 879,94	0,90	799,77	0,14	4 080,17	510,17
65111000	REDEVANCES SOLUTIONS INFORMATI	4 289,04	0,79			4 289,04	
65161000	DROITS D'AUTEURS - SACEM	584,66	0,11	791,92	0,14	(207,26)	-26,17

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
65810000	ECARTS SUR REGLEMENTS	6,24		7,85		(1,61)	-20,51
Résultat d'exploitation		36,46	0,01	(25 894,56)	-4,69	25 931,02	100,14
Total des produits financiers		3 765,18	0,69	2 060,84	0,37	1 704,34	82,70
Autres intérêts et produits assimilés		3 765,18	0,69	2 060,84	0,37	1 704,34	82,70
76400000	REVENUS VAL.MOB. DE PLACEMENTS	3 765,18	0,69	2 060,84	0,37	1 704,34	82,70
Total des charges financières							
Résultat financier		3 765,18	0,69	2 060,84	0,37	1 704,34	82,70
Résultat courant avant impôts		3 801,64	0,70	(23 833,72)	-4,32	27 635,36	115,95
Total des produits exceptionnels		19 747,88	3,62	1 500,00	0,27	18 247,88	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		19 747,88	3,62	1 500,00	0,27	18 247,88	N/S
77180000	AUTRES PROD. EXCEPT. / OPER. GEST	100,00	0,02	1 500,00	0,27	(1 400,00)	-93,33
77200000	PRODUITS SUR EXERC. ANTERIEURS	19 647,88	3,61			19 647,88	
Total des charges exceptionnelles		23 402,40	4,30	648,10	0,12	22 754,30	N/S
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		23 402,40	4,30	648,10	0,12	22 754,30	N/S
67120000	PENALITES ET AMENDES			296,00	0,05	(296,00)	-100,00
67180000	AUT. CHARGES EXCEPT. S/ OPER. DE G	23 402,40	4,30	352,10	0,06	23 050,30	N/S
Résultat exceptionnel		(3 654,52)	-0,67	851,90	0,15	(4 506,42)	-528,98
Excédent ou déficit de l'exercice		147,12	0,03	(22 981,82)	-4,16	23 128,94	100,64
Contributions volontaires en nature		278 663,55	51,15	273 308,34	49,51	5 355,21	1,96
Dons en nature		228 104,00	41,87	221 421,00	40,11	6 683,00	3,02
87010000	CONTRIBUTION EN NATURE	79 096,00	14,52	87 753,00	15,90	(8 657,00)	-9,87
87020000	CONTRIBUTION EN TRAVAIL	149 008,00	27,35	133 668,00	24,22	15 340,00	11,48
Bénévolat		50 559,55	9,28	51 887,34	9,40	(1 327,79)	-2,56
87500000	BENEVOLAT	50 559,55	9,28	51 887,34	9,40	(1 327,79)	-2,56
Charges des contributions volontaires en nature		278 663,55	51,15	273 308,34	49,51	5 355,21	1,96
Mise à disposition gratuite biens		228 104,00	41,87	221 421,00	40,11	6 683,00	3,02
86200000	CHARLEVAL - CONTRIBUTIONS EN NA	79 096,00	14,52	87 753,00	15,90	(8 657,00)	-9,87
86410000	CHARLEVAL - CONTRIBUTIONS EN TR	149 008,00	27,35	133 668,00	24,22	15 340,00	11,48
Personnel bénévole		50 559,55	9,28	51 887,34	9,40	(1 327,79)	-2,56
86400000	PERSONNEL BENEVOLE	50 559,55	9,28	51 887,34	9,40	(1 327,79)	-2,56

Etats financiers au 31/ 12/ 2024

******* ANNEXES *******

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **360 764** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **568 349** euros
 - un total charges de **568 202** euros
 - dégage un résultat de **147** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

1. INFORMATIONS GÉNÉRALES ET FAITS SIGNIFICATIFS

1.1. DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL, DES ACTIVITES OU MISSIONS SOCIALES ET DES MOYENS MIS EN OEUVRE

ESPACE LIBRE ! favorise l'implication des individus : enfants, jeunes et adultes, par la prise d'initiatives et de responsabilités afin de permettre à chacun de participer à la construction du vivre ensemble et de trouver sa place dans la société.

L'association a pour objet de mener, inciter ou coordonner des actions vers et avec les enfants, les jeunes et les familles dans tous les domaines et notamment : l'éducation, les loisirs, le temps libre, l'information, la prévention.

L'association se donne pour objectifs principaux de répondre aux besoins des enfants, des jeunes et des familles en matière culturelle, éducative et sociale.

Ces actions se situeront en complémentarité de l'école et des autres associations ou organismes agissant dans des domaines similaires.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

L'association pourra également :

- gérer les personnels, équipements, matériels et terrains destinés aux enfants, aux jeunes, aux familles, aux associations et qui seront mis à la disposition par les collectivités locales ou organismes ;
- contribuer à l'animation de la commune de Charleval ;
- agir en partenariat avec les collectivités locales et autres instances partenaires ;
- participer à la concertation, à la coordination d'actions concernant la commune de Charleval, d'autres communes, des organismes ou structures.

1.2. FAITS SIGNIFICATIFS

NEANT

2. INFORMATIONS AU TITRE DES PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements ANC n° 2014-03 et n°2018-06, en tenant compte des domaines spécifiques : règles d'évaluation, de réévaluation des éléments du patrimoine, des contributions volontaires en nature.

L'annexe des comptes annuels recense, si nécessaire, l'impact de l'application du règlement ANC 2018-06 pour l'établissement des comptes annuels et donne les informations comparatives des exercices antérieurs retraitées selon la nouvelle méthode.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Sauf exception, les créances et dettes ont des échéances à moins d'un an.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

3. NOTES SUR LE BILAN

Amortissements

Taux d'amortissement pratiqués :

Nature d'immobilisations	Taux d'amortissement linéaire
Logiciels informatiques	33% à 100%
Matériels de transport	20%
Matériel de bureau	20% à 33%
Mobilier	33%
Matériel pédagogique	20% à 50%

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Détail des créances et dettes, dont charges à payer et produits à recevoir

Nature	Créances	Dettes
<u>Fournisseurs</u>	<u>2 758</u>	<u>9 138</u>
- Fournisseurs	2 758	2 237
- Factures non parvenues		6 901
<u>Clients - usagers</u>	<u>8 372</u>	
- Créances usagers	7 422	
- Factures à établir CPST	950	
<u>Personnel</u>	<u>588</u>	<u>28 165</u>
- Congés à payer		7 033
- Trop perçu allocation chômage partiel		129
- Dettes sociales (URSSAF, retraite, prévoyance, PAS, IJSS, prime inflation...)	588	13 159
- Charges sociales s/ congés à payer		3 052
- Taxe sur les salaires à payer		657
- Uniformation à payer		4 135
<u>Subventions et concours publics</u>	<u>76 975</u>	
- CAF Fonctionnement 2024	76 588	
- Aide ASP Service civique	387	
<u>Autres</u>	<u>1 500</u>	
- Divers	1 500	
	90 193	37 303

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Recettes d'activité :

Nature	Exercice clos (€)	Exercice précédent (€)
Participations usagers	80 069,36	65 850,67
Prestations de coordination/co-construction	14 372,50	29 449,17
Locations diverses consenties		
TOTAL	94 441,86	95 289,84

Charges et Produits exceptionnels :

Nature	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Abandon recours solde CEJ 2019 et 2020	23 402,40	
Trop perçu ASP 2018 prescrit		100,00
Ajustement PS CAF 2023	352,12	
Subvention Fondation de France		20 000,00
TOTAL	23 754,52	20 100,00

Concours publics et subventions

31/12/2024

Etat exprimé en euros

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics		6 890		221 460		228 350
Subventions d'exploitation			189 939		5 000	194 939
Subventions d'investissement						
TOTAL		6 890	189 939	221 460	5 000	423 289

Changement de présentation :

La part versée par la CAF au titre du bonus territoire CTG, d'un montant de **75 561,33 Euros** en 2024 a été comptabilisée en « Concours Publics ». À titre de comparaison, cette aide avait été enregistrée en 2023 en tant que « subvention d'exploitation » pour un montant de **70 105 Euros**.

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
CAF PS PERISCOLAIRE	32 137		
CAF PS EXTRASCOLAIRE	12 414		
CAF COMPLEMENT INCLUSIF EXTRASCOLAIRE	1 953		
CAF COMPLEMENT INCLUSIF PERISCOLAIRE	9 574		
CAF PS ANIMATION GLOBALE	67 304		
CAF PS ANIMATION COLLECTIVE FAMILLE	22 517		
CAF BONUS TERRITOIRE CTG PERISCOLAIRE	56 393		
CAF BONUS TERRITOIRE CTG EXTRASCOLAIRE	19 169		
ASP AIDES A L'EMPLOI	6 890		
MSA SUBVENTION FONCTIONNEMENT		5 000	
MAIRIE DE CHARLEVAL BONUS CTG		69 700	
MAIRIE DE CHARLEVAL PROJET SOCIAL		118 420	
MAIRIE DE CHARLEVAL ATELIER THEATRE		1 300	
COLLECTIVITES		519	
Totalisation	228 350	194 939	

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2024

REMBOURSEMENT SINISTRE BUS	1 142
TOTAL	1 142

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		19 748
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		19 748
AUTRES PROD. EXCEPT. / OPER. GESTION	100	
PRODUITS SUR EXERC. ANTERIEURS	19 648	
Total des charges exceptionnelles		23 402
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		23 402
AUT. CHARGES EXCEPT. S/ OPER. DE GESTION	23 402	
Résultat exceptionnel		(3 655)

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	13 815					13 815
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 815					13 815
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	95 196					95 196
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	54 791				2 138	52 653
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	149 986				2 138	147 848
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		163 801				2 138	161 663

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	12 122	1 574		13 697
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 122	1 574		13 697
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	92 288	1 591		93 879
	Matériel de bureau, mobilier	54 200	276	2 138	52 338
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		146 488	1 868	2 138	146 218
TOTAL		158 611	3 442	2 138	159 914

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	46 473	39 509		85 982
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	23 402		23 402	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	69 875	39 509	23 402	85 982
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers		2 574		2 574
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	467	46		513
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	467	2 620		3 087
TOTAL GENERAL		70 342	42 129	23 402	89 069
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			42 129	23 402	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	8 372	8 372	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	588	588	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	76 975	76 975	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	4 258	4 258	
	Charges constatées d'avance	850	850	
	TOTAL DES CREANCES	91 042	91 042	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 138	9 138		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	7 162	7 162		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 305	15 305		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 698	5 698		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 811	1 811		
	TOTAL DES DETTES	39 113	39 113		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		78 512
Autres créances clients		950
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	950	
Autres créances		77 562
C.P.A.M	588	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	76 975	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		17 114
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 901
FOURNISSEURS - FA NON PARVENUES	6 901	
Dettes fiscales et sociales		10 214
PERSON. - DETTES PROV. CONGES PAYE	7 033	
PERSON. - CHARGES A PAYER	129	
CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	3 052	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				850
ADOBE			137	
MUTUALEASE			357	
LA BOITE POSTALE			179	
IONOS			26	
SACEM			152	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				850

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION Adhésions / Cotisations 2025		1 811	1 811
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 811

--

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	303 642				303 642
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(45 138)	(22 982)			(68 120)
Excédent ou déficit de l'exercice	(22 982)	22 982	147		147
Situation nette	235 522		147		235 669
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	235 522		147		235 669

Les fonds associatifs sans droit de reprise représentent le cumul des résultats dégagés depuis la création de l'association.

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Mise à disposition de locaux et de matériel	(51 726)	(50 140)
Consommables	(17 546)	(22 940)
Apport des services techniques	(2 912)	(3 165)
Autres contributions	(6 912)	(11 508)
Contributions en travail	(149 008)	(133 668)
	(228 104)	(221 421)
Prestations en nature		
Bénévolat		
Synthèse des heures par action, valorisées	(50 560)	(51 887)
	(50 560)	(51 887)
Total	(278 664)	(273 308)

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Mise à disposition de locaux et de matériel	51 726	50 140
Consommables	17 546	22 940
Apport des services techniques	2 912	3 165
Autres contributions	6 912	11 508
Contributions en travail	149 008	133 668
	228 104	221 421
Prestations		
Personnel bénévole		
Synthèse des heures par action, valorisées	50 560	51 887
	50 560	51 887
Total	278 664	273 308

Annexe libre

Etat exprimé en euros

AUTRES INFORMATIONS

Effectifs pour l'exercice clos

Salarié	Effectif	ETP
Cadres	2	2
Non Cadres	11	4.50
TOTAL	13	6.50

Engagements en matière de retraite

Le montant du coût du départ à la retraite des salariés de l'association est estimé à 178 499 Euros. Ce montant est calculé conformément aux dispositions de la Convention Collective E.C.L.A.T., dans le cadre d'un départ volontaire à la retraite, et proratisé pour tenir compte des droits acquis à la date de clôture de l'exercice.

Cet engagement couvre l'ensemble des salariés ayant une probabilité de présence au sein de l'association à l'âge de leur retraite, sans tenir compte d'une actualisation, ni application d'un coefficient de rotation du personnel. Les éventuels changements de temps de travail au cours de la carrière des salariés ne sont pas pris en compte dans le calcul de la provision.

Au 31 décembre 2024, ces engagements sont provisionnés à hauteur de 85 982 Euros.

Etats financiers au 31/ 12/ 2024

**** I M M O B I L I S A T I O N S ****

Edition des dotations

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Date Acquis.				
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Fournisseur	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte 20500000					LOGICIEL INFORMATIQUE							
B30500		0000 / 0000			ADOBE MASTER COLLECTION		1,00	10/05/2013				
L	33,33	03 - 00		10/05/2013	3 527,96	3 527,96	3 527,96				3 527,96	0,00
B30600		0000 / 0000			12 OFFICE PROFESSIONNAL +		1,00	26/06/2013				
L	100,00	01 - 00		26/06/2013	358,80	358,80	358,80				358,80	0,00
B30900		0000 / 0000			OFFICE 2012 FAMILLE		1,00	06/09/2013				
L	100,00	01 - 00		06/09/2013	139,00	139,00	139,00				139,00	0,00
B40500		0000 / 0000			LOGICIEL DOMNO WEB		1,00	28/05/2014				
L	33,33	03 - 00		28/05/2014	2 964,00	2 964,00	2 964,00				2 964,00	0,00
B40600		0000 / 0000			LOGICIEL POCKETO		1,00	24/06/2014				
L	33,33	03 - 00		24/06/2014	2 052,00	2 052,00	2 052,00				2 052,00	0,00
B70100		0000 / 0000			OFFICE 365 PR MAC		1,00	20/01/2017				
L	100,00	05 - 00		20/01/2017	50,00	50,00	50,00				50,00	0,00
C20100		0000 / 0000			MIGRATION LOGICIEL DOMNO WEB2		1,00	ABELLIUM		28/01/2022		
L	33,33	03 - 00		28/01/2022	4 723,00	3 030,59	4 723,00	1 574,33			4 604,92	118,08
Sous-total					13 814,76	12 122,35	13 814,76	FL	1 574,33		13 696,68	118,08
Compte 21820000					MATERIEL DE TRANSPORT							
A80700		0000 / 0000			REMORQUE SARIS		1,00	04/07/2008				
L	20,00	05 - 00		04/07/2008	700,00	700,00	700,00				700,00	0,00
A81000		0000 / 0000			MNIBUS OPEL		1,00	08/10/2008				
L	20,00	05 - 00		08/10/2008	21 592,00	21 592,00	21 592,00				21 592,00	0,00
A90300		0000 / 0000			TRAFIC RENAULT PASSENGER		1,00	27/03/2009				
L	20,00	05 - 00		27/03/2009	18 676,00	18 676,00	18 676,00				18 676,00	0,00
B30200		0000 / 0000			BERLINGO HDI 75		1,00	01/02/2013				
L	20,00	05 - 00		01/02/2013	10 107,50	10 107,50	10 107,50				10 107,50	0,00
B40700		0000 / 0000			REMORQUE PR BERLINGO		1,00	03/07/2014				
L	20,00	05 - 00		03/07/2014	1 451,72	1 451,72	1 451,72				1 451,72	0,00
B60700		0000 / 0000			RENAULT KANGOO		1,00	08/07/2016				
L	33,33	03 - 00		08/07/2016	7 690,00	7 690,00	7 690,00				7 690,00	0,00
B80700		0000 / 0000			MNIBUS IVECO		1,00	24/07/2018				
L	20,00	05 - 00		24/07/2018	15 000,00	15 000,00	15 000,00				15 000,00	0,00
B90100		0000 / 0000			REMISE EN ETAT IVECO		1,00	15/01/2019				
L	20,00	05 - 00		15/01/2019	7 380,60	7 323,98	7 380,60	56,62			7 380,60	0,00
B90500		0000 / 0000			REMEN ETAT IMMO 11/BERNAYENS		1,00	03/05/2019				
L	20,00	05 - 00		03/05/2019	7 397,84	6 903,31	7 397,84	494,53			7 397,84	0,00
C10400		0000 / 0000			PEUGEOT BOXER		1,00	08/04/2021				
L	20,00	05 - 00		08/04/2021	5 200,00	2 843,62	5 200,00	1 040,00			3 883,62	1 316,38
Sous-total					95 195,66	92 288,13	95 195,66	FL	1 591,15		93 879,28	1 316,38
Compte 21831000					MATERIEL DE BUREAU							
B30501		0000 / 0000			PC INFOGRAPHIE		1,00	10/05/2013				
L	33,33	03 - 00		10/05/2013	1 066,78	1 066,78	1 066,78				1 066,78	0,00
B31100		0000 / 0000			PORTABLES SERVICE CIVIQUE		3,00	20/11/2013				
L	33,33	03 - 00		20/11/2013	1 467,48	1 467,48	1 467,48				1 467,48	0,00
B40601		0000 / 0000			PC VANESSA		0,00	10/06/2014 Except. (Sortie tot.)				
L	33,33	03 - 00		10/06/2014	645,66	645,66	645,66				645,66	0,00
B40602		0000 / 0000			PC VIRGINIE		0,00	10/06/2014 Except. (Sortie tot.)				
L	33,33	03 - 00		10/06/2014	645,66	645,66	645,66				645,66	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2024 au 31/12/2024 Exprimé en euros

Numéro		Reg.	Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur		Date Acquis.		
Mode Taux		Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte		21831000		MATERIEL DE BUREAU				(Suite)			
B50100		0000 / 0000		HP PAVILLON 500-475		1,00		19/01/2015			
L	33,33	03 - 00		19/01/2015	683,05	683,05	683,05			683,05	0,00
B60701		0000 / 0000		PC		3,00		20/07/2016			
L	33,33	03 - 00		20/07/2016	1 931,05	1 931,05	1 931,05			1 931,05	0,00
B70101		0000 / 0000		APPLE MACBOOK PRO		1,00		20/01/2017			
L	33,33	03 - 00		20/01/2017	1 609,48	1 609,48	1 609,48			1 609,48	0,00
B80200		0000 / 0000		PORTABLE ASUS S410UA-EB079T		1,00		14/02/2018			
L	33,33	03 - 00		14/02/2018	669,36	669,36	669,36			669,36	0,00
B91000		0000 / 0000		PORTABLE ASUS PRO P1504		1,00		25/10/2019			
L	33,33	03 - 00		25/10/2019	676,00	676,00	676,00			676,00	0,00
C01000		0000 / 0000		ROUTEUR 4G HUAWEI + INST. HOKI		1,00		14/10/2020			
L	33,33	03 - 00		14/10/2020	538,00	538,00	538,00			538,00	0,00
Sous-total					9 932,52	9 932,52	9 932,52	0,00		9 932,52	0,00
Sous-total Sorties					1 291,32	1 291,32	1 291,32			1 291,32	0,00
Sous-total Hors Sorties					8 641,20	8 641,20	8 641,20			8 641,20	0,00
Compte		21840000		MOBILIER							
A10300		0000 / 0000		MOBILIER AULNE		1,00		09/03/2001			
L	33,33	03 - 00		09/03/2001	544,25	544,25	544,25			544,25	0,00
A10301		0000 / 0000		MOBILIER DOLBY		1,00		10/03/2001			
L	33,33	03 - 00		10/03/2001	1 153,23	1 153,23	1 153,23			1 153,23	0,00
A20701		0000 / 0000		MOBILIER BUREAU		1,00		18/07/2002			
L	33,33	03 - 00		18/07/2002	1 265,36	1 265,36	1 265,36			1 265,36	0,00
A21100		0000 / 0000		BUREAU NOYER/GRIS		1,00		10/11/2002			
L	33,33	03 - 00		10/11/2002	568,10	568,10	568,10			568,10	0,00
A30100		0000 / 0000		MOBILIER CAISSONS		1,00		23/01/2003			
L	33,33	03 - 00		23/01/2003	287,04	287,04	287,04			287,04	0,00
A30600		0000 / 0000		BUREAU+CAISSON		1,00		24/06/2003			
L	33,33	03 - 00		24/06/2003	249,86	249,86	249,86			249,86	0,00
A30900		0000 / 0000		BUREAU+CAISSON+SIEGE		1,00		16/09/2003			
L	33,33	03 - 00		16/09/2003	340,74	340,74	340,74			340,74	0,00
A40500		0000 / 0000		ARMOIRE BASSE		1,00		16/05/2004			
L	33,33	03 - 00		16/05/2004	455,56	455,56	455,56			455,56	0,00
A70700		0000 / 0000		COMPTOIR 3 COLONNES		1,00		10/07/2007			
L	33,33	03 - 00		10/07/2007	607,57	607,57	607,57			607,57	0,00
B20600		0000 / 0000		MEUBLES CUISINE IKEA		1,00		05/06/2012			
L	20,00	05 - 00		05/06/2012	3 301,88	3 301,88	3 301,88			3 301,88	0,00
B20700		0000 / 0000		FAUTEUIL DE DIRECTION		1,00		25/07/2012			
L	20,00	05 - 00		25/07/2012	705,64	705,64	705,64			705,64	0,00
B21100		0000 / 0000		MOBILIER CAMF		1,00		29/11/2012			
L	20,00	05 - 00		29/11/2012	896,76	896,76	896,76			896,76	0,00
B21101		0000 / 0000		MOBILIER CAMF PETITE ENFANCE		1,00		29/11/2012			
L	20,00	05 - 00		29/11/2012	1 976,99	1 976,99	1 976,99			1 976,99	0,00
B61100		0000 / 0000		ARMOIRE REFRIGEREE		1,00		10/11/2016			
L	20,00	05 - 00		10/11/2016	1 411,99	1 411,99	1 411,99			1 411,99	0,00
B90101		0000 / 0000		CHAISES SCANDINAVES GAO TISSU		40,00		11/01/2019			
L	20,00	05 - 00		11/01/2019	1 090,35	1 084,38	1 090,35	5,97		1 090,35	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2024 au 31/12/2024 Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.	
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Sous-total					14 855,32	14 849,35	14 855,32	FL	5,97	14 855,32	0,00
Compte		21870000			MATERIEL PEDAGOGIQUE						
A10500 0000 / 0000					TENTE		1,00		23/05/2001		
L	33,33	03 - 00		23/05/2001	968,82	968,82	968,82			968,82	0,00
A10600 0000 / 0000					MARABOUT		1,00		21/06/2001		
L	33,33	03 - 00		21/06/2001	653,70	653,70	653,70			653,70	0,00
A40600 0000 / 0000					MARABOUT		1,00		20/06/2004		
L	33,33	03 - 00		20/06/2004	1 071,99	1 071,99	1 071,99			1 071,99	0,00
A80900 0000 / 0000					YOURTE 5 MURS ORANGE		1,00		03/09/2008		
L	20,00	05 - 00		03/09/2008	2 650,00	2 650,00	2 650,00			2 650,00	0,00
A90500 0000 / 0000					TENTES CANVASCAMP		8,00		11/05/2009		
L	33,33	03 - 00		11/05/2009	3 898,00	3 898,00	3 898,00			3 898,00	0,00
A91200 0000 / 0000					CREPIERE		1,00		29/12/2009		
L	33,33	03 - 00		29/12/2009	902,66	902,66	902,66			902,66	0,00
B00500 0000 / 0000					STRUCTURE GONFLABLE		1,00		25/05/2010		
L	33,33	03 - 00		25/05/2010	1 955,00	1 955,00	1 955,00			1 955,00	0,00
B00501 0000 / 0000					TENTE ETOILE 1300		1,00		19/05/2010		
L	33,33	03 - 00		19/05/2010	1 060,00	1 060,00	1 060,00			1 060,00	0,00
B31102 0000 / 0000					CAMESCOPE		0,00		14/11/2013		Except. (Sortie tot.)
L	33,33	03 - 00		14/11/2013	846,89	846,89	846,89			846,89	0,00
B31103 0000 / 0000					APPAREIL PHOTO + PIED		1,00		20/11/2013		
L	33,33	03 - 00		20/11/2013	1 349,80	1 349,80	1 349,80			1 349,80	0,00
B41200 0000 / 0000					CHALET		1,00		05/12/2014		
L	20,00	05 - 00		05/12/2014	2 223,00	2 223,00	2 223,00			2 223,00	0,00
B50500 0000 / 0000					STAND PLIANT PRO 3X6		1,00		20/05/2015		
L	20,00	05 - 00		20/05/2015	2 644,80	2 644,80	2 644,80			2 644,80	0,00
B50600 0000 / 0000					STAND BUVETTE		1,00		05/06/2015		
L	20,00	05 - 00		05/06/2015	2 641,80	2 641,80	2 641,80			2 641,80	0,00
B50601 0000 / 0000					LESTAGES FONTE		8,00		04/06/2015		
L	20,00	05 - 00		04/06/2015	384,00	384,00	384,00			384,00	0,00
B71200 0000 / 0000					TENTE RECEPTION		1,00		29/12/2017		
L	20,00	05 - 00		29/12/2017	2 700,00	2 700,00	2 700,00			2 700,00	0,00
B71201 0000 / 0000					TENTE DE RECEPTION		1,00		29/12/2017		
L	20,00	05 - 00		29/12/2017	2 700,00	2 700,00	2 700,00			2 700,00	0,00
C10300 0000 / 0000					TENTE PLIANTE 3X6		1,00		01/03/2021		
L	20,00	05 - 00		01/03/2021	843,20	478,66	843,20	168,64		647,30	195,90
C10301 0000 / 0000					TENTE PLIANTE 3X3		1,00		01/03/2021		
L	20,00	05 - 00		01/03/2021	509,32	289,11	509,32	101,86		390,97	118,35
Sous-total					30 002,98	29 418,23	30 002,98	FL	270,50	29 688,73	314,25
Sous-total Sorties					846,89	846,89	846,89			846,89	0,00
Sous-total Hors Sorties					29 156,09	28 571,34	29 156,09	FL	270,50	28 841,84	314,25
Total					163 801,24	158 610,58	163 801,24	FL	3 441,95	162 052,53	1 748,71
Total Sorties					2 138,21	2 138,21	2 138,21			2 138,21	0,00
Total Hors Sorties					161 663,03	156 472,37	161 663,03	FL	3 441,95	159 914,32	1 748,71